

REFERAT Økonomiudvalget 2005-2020 d. 06-12-2005

Mødedato Tirsdag d. 06. december 2005 kl. 00:00

Mødested

Indholdsfortegnelse

Budgetrevision pr. 31.10.2005 for Økonomiudvalgets område - ØU.....	3
Revision af Samsø Kommunes budget 2005 pr. 31. oktober 2005, ØU - KB.....	4
Omlægning af lån - ØU.....	6
Statsamtet Århus fremsender vejledende udtalelse vedr. aktindsigt - ØU - KB.....	7
Ansøgning om forlængelse af lejemål på Jobgården - ØU - KB.....	8
Orientering vedr. formandsbeslutning, ØU - KB.....	9
Kommunens forsikringer, ØU - KB.....	10
Kommunale Skatteankenævn til og med 30. juni 2006, ØU - KB.....	11
IT Sikkerhedspolitik i Samsø Kommune - ØU.....	12
Lukket: Personalesag, ØU - LUKKET SAG	13
Lukket: Eventuelt - LUKKET SAG	14

Punkt 839: Budgetrevision pr. 31.10.2005 for Økonomiudvalgets område - ØU

Budgetrevision pr. 31.10.2005 for Økonomiudvalgets område - ØU

839. Budgetrevision pr. 31.10.2005 for Økonomiudvalgets område - ØU

J.nr.: 00.01Ø02 Init.: RVR / AS / IL *ÅBEN SAG*

Sagsfremstilling:

Intern Service fremlægger budgetrevision pr. 31. oktober 2005 for Økonomiudvalgets område. Økonomiudvalgets område kan opgøres således:

Konto 6	179
- Offentlig administration	100
- Politisk organisation	400
- Øvrige områder	
Konto 6 - Intern Service	300
Konto 7 -	-779
Konto 8 -	100
Samlet overskud	300

Budgetrevision pr. 31. oktober 2005 viser afvigelser indenfor enkelt- og hovedkonti. Regnskabet forventes for Økonomiudvalgets område at balancere dog således, at der for Intern Service forventes et overskud, jf. bilagets bemærkning side 2 nederst og side 3 øverst.

Direktionen indstiller, at man tager budgetrevisionen til efterretning.

. / . Som bilag vedlægges budgetrevision for Intern Service og Offentlig administration.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Indstilling tiltrådt, der gøres opmærksom på at manglende udbetaling af feriepenge vedr. rengøring fratrækkes overskud vedr. fælles kommunal rengøring.

Punkt 840: Revision af Samsø Kommunes budget 2005 pr. 31. oktober 2005, ØU - KB

Revision af Samsø Kommunes budget 2005 pr. 31. oktober 2005, ØU - KB

840. Revision af Samsø Kommunes budget 2005 pr. 31. oktober 2005, ØU - KB

J.nr.: 00.01Ø02 Init.: RVR / AS / IL *ÅBEN SAG*

Sagsfremstilling:

Intern Service fremlægger med udgangspunkt i forventet regnskabsafslutning 2005, resultatet af revision pr. 31. oktober 2005 af Samsø Kommunes budget for 2005.

Udvalgene indstiller:

Beslutning i Udvalget for teknik og miljø den 21. november 2005:

Der blev udleveret nye bilag vedr. havnene.

Tager budgetrevisionerne til efterretning.

Vedr. anlæg Langør indstilles, at tillægsbevilling til rådighedsbeløb på 133.000 kr. finansieres af havnenes driftsbudget, sådan at underskuddet forøges med 133.000 kr. anbefaler den foreslåede afdragsperiode og forrentning.

Det indstilles, at man godkender et samlet underskud på 676.000 kr. som overføres til 2006. Der skal udarbejdes en aftale vedr. kommunens brug af toiletfaciliteterne på havnene.

Socialområdet

Direktionen indstiller, at man tager budgetrevisionen til efterretning, vedr. den tidligere beslutning om, at man tager stilling den manglende huslejeindtægt for ældreboligerne i Nordby ved den sidste budgetrevision, indstiller direktionen at man først tager stilling, når man kender det endelige regnskabsresultat.

Ved budgetlægningen 2006 er direktionen blevet bedt om at finde en måde at adskille nogle af de konti, som ældreområdet ikke er herre over (udenøs plejehjem og udenøs hjemmehjælp).

I denne forbindelse indstilles adskillelsen i decentrale og centrale konti på budget-revisionskema af 31.10 vedr. ældreområdet godkendt, ligesom det indstilles, at øvrige afdelinger, der har denne opdeling gør ligeså i de kommende budgetrevisioner, startende 2006.

Beslutning i Socialudvalgsmøde den 22. november 2005:

Anbefaler direktionens indstilling. Vedr. dagplejens ønske om motorbarnevogne m.m. indstilles taget op ved regnskabsafslutningen. Vedr. udgifter vedligehold af Jobgården ordnes administrativt.

Kulturområdet

Intern Service anbefaler, at anvendelse af eventuelt overskud afventer regnskabsafslutning 2005.

Beslutning i Undervisnings- og Kulturudvalget den 22. november 2005:

Fristedet har ønsket drøftet problematik vedr. støttetimer, idet der er brug for en klar defineret af, hvad et støttekrævende barn er og især, hvornår et støttekrævende barn ligger ud over pasningsordningens målgruppe. KU mener, at der med bevilling af støttestilling den 15.6.2004 ligger en klar ramme for hvad stillingen skal anvendes til. Evaluering har desuden vist et ikke udnyttet timetal. Såfremt Trb. Sk. ønsker yderligere, bedes fremsendt begrundet oplæg med forslag til definition.

KU indstiller budgetrevisionen, jf. afdelingens indstilling til godkendelse, idet der samtidig ansøges om tilladelse til at betragte konto for "Andre kulturelle Opgaver", som en decentral konto med overførselsret.

Resultaterne af udvalgenes budgetrevisioner udviser:

	Centrale konti	Decentrale konti	Virkning 2005
Teknisk Udvalg	0	0	0
Konto 0 Teknisk Administration	0	0	0
Konto 0 Teknisk Drift	0	-676	0
Konto 1 og 2 Teknisk Drift			
Konto 2 Teknisk - Havne			
Undervisnings- og Kulturudvalg	150	-52	150
Konto 3 centrale konti			-52
Konto 3 afdelinger			

Socialudvalget	0	710	
Konto 5, Hjemmeplejen central	2.187	389	0
Konto 5, Hjemmeplejen, decentral			710
Konto 5, Øvr. afdelinger, central			2.187
Konto 5, Øvr. afdelinger, decentral			389
Økonomiudvalget	0	300	300
Konto 6-7-8 - central			
Konto 6-7-8 - decentral			
Samlet overskud / underskud	2.337	698	3.035

Det forventede regnskabsresultat udviser et overskud på 3.035.000 kr., hvoraf 698.000 kr. vedr. afdelingernes decentrale resultat.

Direktionen indstiller, at man tager budgetrevisionen til efterretning.

. / . Resultatopgørelse budget 2005 og oversigt over den likvide beholdning vedlægges som bilag.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Anbefaler indstillingen, herunder at salg af grunde er en centralkonto, som forventes at give et overskud på ca. 200.000 kr., samlet overskud korrigeres til 3.008.000 kr. og kolonne 2 ændres til 671.000 kr.

Punkt 841: Omlægning af lån - ØU

Omlægning af lån - ØU

841. Omlægning af lån - ØU

J.nr.: 00.01Ø51 Init.: RVR / IL *ÅBEN SAG*

Sagsfremstilling:

Jyske Bank anmoder i skrivelse af 14. november 2005 om rykningspåtegning på Samsø Kommunes pantebrev i Samsø Højskole i forbindelse med optagelse af kreditforeningslån på 600.000 kr.

Ifølge pantebrevet respekteres lån op til 3.000.000 kr. uden bemærkninger og herefter respekteres alene lån til forbedringer og inventar beregnet til skolens drift.

Optagelse af lån sker i forbindelse med installation af nyt fyr og andre forbedringer på ejendommen.

Ejendomsvurdering er kr. 11.700.000 pr. 1.1.2004 og med optagelsen skal lånet fremover respektere lån på 3.373.000 kr.

Direktionen indstiller, at godkende rykningspåtegning som ansøgt.

. / . Henvendelse fra Jyske Bank vedlægges med allonger til pantebrevet.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Indstilling tiltrådt.

Punkt 842: Statsamtet Århus fremsender vejledende udtalelse vedr. aktindsigt - ØU - KB

Statsamtet Århus fremsender vejledende udtalelse vedr. aktindsigt - ØU - KB

842. Statsamtet Århus fremsender vejledende udtalelse vedr. aktindsigt - ØU - KB

J.nr.: 00.07.03G01. Init.: RVR *ÅBEN SAG*

Sagsfremstilling:

Statsamtet Århus fremsender vejledende udtalelse vedr. aktindsigt.

./ Kops af statsamtets udtalelse og udkast til svarbrev vedlægges dagsordenen.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Anbefaler udkast til svarbrev godkendt.

Punkt 843: Ansøgning om forlængelse af lejemål på Jobgården - ØU - KB

Ansøgning om forlængelse af lejemål på Jobgården - ØU - KB

843. Ansøgning om forlængelse af lejemål på Jobgården - ØU - KB

J.nr.: 13.07.01G01. Init.: Hj.pl. SB/avdl *ÅBEN SAG*

Sagsfremstilling:

Hjemmeplejen har siden 1. november 2003 i forbindelse med bl.a. salg af kommunens ejendomme og andre politiske beslutninger lejet Jobgården til udekørende grupper.

Lejemålet blev på Kommunalbestyrelsesmøde d. 17. august 2004 under punkt 459 forlænget til udløb den 31. december 2005.

Udgifterne til lejemålet kan for 2005 opgøres til følgende:

Husleje kr. 42.000

Vand kr. 7.700

El/varme kr. 34.730

Udgifter i alt kr. 84.430

Ansøgning

Hjemmeplejen ansøger om forlængelse af lejemålet på ubestemt tid, indtil varig løsning på lokaleproblemet findes.

Samtidig ønskes en fritagelse for huslejen på kr.42.000, da de samlede udgifter på lejemålet er af en sådan størrelse, at det er en belastning for Hjemmeplejens økonomi.

Udgifterne er tillagt pr. 1. november 2003 uden tillægsbevilling.

Direktionen indstiller, at man godkender ansøgningen om forlængelse af lejemålet på ubestemt tid, vedr. ønsket om fritagelse for huslejen på 42.000 kr. indstilles, at man først tager stilling når det endelige regnskabsresultat kendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Anbefaler direktionens indstilling, hvilket indebærer at den budgetterede salgsindtægt på 1,2 mio. kr. i 2006 vedr. salg af jobgården udskydes til efterfølgende år.

Punkt 844: Orientering vedr. formandsbeslutning, ØU - KB

Orientering vedr. formandsbeslutning, ØU - KB

844. Orientering vedr. formandsbeslutning, ØU - KB

J.nr.: 16.07.00G01 Init.: JT *ÅBEN SAG*

Sagsfremstilling:

I forbindelse Projektorganisation vedr. opførelse af nyt plejehjem i Samsø Kommune er der konstateret konstateret behov for særlig undersøgelse af jordbundsforholdene på arealet ved Skolevænget.

Den 17. november besluttede Kommunalbestyrelsen en bevilling med i alt 140.000 kr., idet udgift til dækning af jordbundsprøver udgjorde kr. 15.000 og således, at de foreløbige omkostninger, senere indgår og finansieres indenfor anlægsøkonomien.

Det har efterfølgende vist sig nødvendigt, at øge udgiftsrammen med, idet udgiften til jordbundsprøver bliver dyrere end først antaget.

Da økonomiudvalget først kan behandle sagen den 8. december 2005 er der den 1. december 2005 truffet formandsbeslutning vedr. ansøgningen således, at den afgivne bevilling forøges med yderligere 15.000 kr. til i alt 155.000 kr. i 2005 med finansiering af kassen. Det forudsættes, at de samlede omkostninger senere indgår og finansieres indenfor anlægsøkonomien.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Til efterretning.

Punkt 845: Kommunens forsikringer, ØU - KB

Kommunens forsikringer, ØU - KB

845. Kommunens forsikringer, ØU - KB

J.nr.: 81.00.00S37 Init.: RVR / IL *ÅBENSAG*

Sagsfremstilling:

Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til, hvordan man vil administrere, at kommunen eller de ansatte selv skal betale for brilleskader efter at Kommunalbestyrelsen den 20. september 2005 besluttede aftale om kommunale forsikringer. Efter den indgåede aftale er tegnet arbejdsskadeforsikring hos Codan med en opnået besparelse under forudsætning af, at kommunen eller den ansatte selv skal betale for brilleskader.

Vedr. øvrige forsikringer er som hidtil tegnet flyforsikring hos Nordisk forsikring og resten af forsikringerne Kommuneforsikring.

Økonomi

Med den indgåede aftale om arbejdsskadeforsikring er opnået en samlet besparelse på 500.000 kr.

Den opnåede besparelse udmøntes konkret på de konti, hvor udgiften har været budgetlagt og afholdt, henholdsvis hjemmeplejen og konto 6 offentlig administration, uden tilsvarende nedsættelse af disse.

Fra kommunens forsikringsselskab foreligger ingen opgørelse over, hvor stor en udgift brilleskader i Samsø Kommune udgør af de samlede udbetalte forsikringssummer.

Konsekvenser

Afdelingerne foretager ikke indberetning af skader til kommunen og der foreligger således ikke internt en opgørelse af omfang af eller udgift til brilleskader.

Af samme årsag kan ikke skønnes over en udgift for den enkelte afdeling dog må nogle afdelinger anses for, at have større risiko for skader af denne type.

En udgift til ødelagte briller i arbejdsskadesammenhæng må anses at påhvile kommunen som arbejdsgiver.

Intern Service anbefaler, med baggrund i den opnåede besparelse og udmøntningen heraf, at en udgift til dækning af brilleskader opstået under arbejdets udførelse, fremover påhviler den enkelte afdeling, ved egenbetaling af afdelingens driftsbudget.

Alle afdelinger fremsender årligt, ved regnskabsårets afslutning, en opgørelse over brilleskader indeholdende faktisk udgift samt skadesforløb, med henblik på refusion fra konto 6 vedr. forsikring. Hjemmeplejen, der har besparelsen i sit eget budget, kan ikke søge refusion, men skal fremsende opgørelse af hensyn til centralt overblik over omfang og udgift til brilleskader

Direktionen anbefaler afdelingens indstilling.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Anbefaler direktionens indstilling, men vil gerne have et forslag til centralisering af forsikringskonti, orientering om hvordan man administrativt fordeler besparelsen.

Punkt 846: Kommunale Skatteankenævn til og med 30. juni 2006, ØU - KB

Kommunale Skatteankenævn til og med 30. juni 2006, ØU - KB

846. Kommunale Skatteankenævn til og med 30. juni 2006, ØU - KB

J.nr.: 81.14G01 Init.: RVR / IL *ÅBENSAG*

Sagsfremstilling:

KL har i administrativ information erindret kommunerne om, at den ordinære funktionsperiode for de nuværende kommunale skatteankenævn, jf. ikrafttrædelses-bestemmelserne i skatteforvaltningsloven, lovbekendtgørelse nr. 758 af 2. august 2005, § 62, stk. 7, er forlænget til den 1. juli 2006.

Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til en fortsat vederlæggelse af Skatteankenævnet i perioden frem til 1. juli 2006. I forhold til vederlæggelse af skatteankenævnenes medlemmer har Skatteministeriet overfor KL tilkendegivet, at der i den nye skatteforvaltningslov § 62, stk. 7 ligger en udtrykkelig forlængelse af forretningsorden for skatteankenævn. Skatteministeriet tilkendegiver videre, at det tilsvarende gælder kommunalbestyrelsernes adgang til uændret at vederlægge efter gamle regler frem til udgangen af den forlængede funktionsperiode efter § 24, stk. 5 i bekendtgørelse af forretningsorden for skatteankenævn (nr. 1107 af 12. december 2003), uanset at denne bestemmelse angiver, at den ophører med udgangen af 2005.

Indtil udgangen af juni 2006 kan kommunalbestyrelsen derfor uændret vælge at vederlægge nævnsmedlemmer mv. efter §§ 20-23 i bekendtgørelse nr. 528 af 17. juni 1996.

Økonomi

I DUT - aftalen vedrørende overførslen af skatte- og inddrivelsesområdet fra kommunerne til staten pr. 1. november 2005 er det forudsat, at kommunerne uændret administrerer og afholder udgifterne i forbindelse med den forlængede drift af skatteankenævnene i perioden fra 1. januar til 1. juli 2006.

Kommunerne under ét er i DUT - aftalen godskrevet 15 mio. kr., for Samsø Kommunes vedkommende svarende til 0,0722 % eller ca. 11.000 kr. til afholdelse af udgifterne vedrørende skatteankenævnene.

Samsø Kommune har for 2006 budgetlagt udgiften til skatteankenævn med 50.000 kr.

Regnskabsresultat 2005 for Skatteankenævnet forventes at være ca. 65.000 kr.

En uændret vederlæggelse af Skatteankenævnet vil således kunne afholdes indenfor de budgetlagte midler for den nævnte periode.

Der gøres opmærksom på, at der endnu ikke er taget stilling valg af medlemmer til Skatteankenævn efter 1.7.2006.

Direktionen indstiller, at man vederlægges efter de gamle regler frem til udgangen af den forlængede funktionsperiode.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Anbefaler direktionens indstilling.

Punkt 847: IT Sikkerhedspolitik i Samsø Kommune - ØU

IT Sikkerhedspolitik i Samsø Kommune - ØU

847. IT Sikkerhedspolitik i Samsø Kommune - ØU

J.nr.: 85.15.02 Init.: IL / HFR *ÅBENSAG*

Sagsfremstilling:

IT Sikkerhedspolitik med bilag forelægges Økonomiudvalget til godkendelse som tillæg til "Principper for Regnskabsstyring i Samsø Kommune".

Sikkerhedspolitikken er, i samarbejde med Direktionen og IT - gruppen, gennemgået jf. bemærkninger i revisionsrapport af september 2004 vedr. "Gennemgang af generelle IT-kontroller i Samsø Kommune".

Forslaget er efterfølgende forelagt HSU der den 1. november 2005 udtaler, at det bør fremgå, at politikken vedrører alle led, også ledere. Dette er efterfølgende indarbejdet i punkt vedr. "Benyttelseskontrol", side 9, nederste afsnit.

IT Sikkerhedspolitikken er desuden Intern Service opfølgning på handleplan i forhold til revisionens bemærkninger og der er indarbejdet løsninger som nævnt.

1. IT-drift:

Bemærkning: Kontrolområdet er tilfredsstillende. Det anbefales at Samsø Kommune får leveret en revisorerklæring, som specifikt dækker kontroller omkring driften af kommunens servere hos KMD

Handling: Revisorerklæring indhentet fra KMD og beror i Samsø Kommune. Revisionen er orienteret herom.

2. IT-sikkerhed

Bemærkning: Den fysiske sikkerhed og virushåndtering er vurderet generelt tilfredsstillende. Det er vores vurdering, at de etablerede kontroller på området ikke er fuldt ud betryggende. Herudover har vi konstateret, at der ikke løbende udarbejdes risikoanalyser som grundlag for en formel IT-sikkerhedspolitik.

Handling: Der er udfærdiget risikoanalyser for servere, linier, krydsfelter, adgang via Internet, data og software samt eksterne systemer. Desuden er besluttet og etableret frekvens for udskiftning af log on og løbende kontrol vedr. logs og brugerprofiler.

3. Nødberedskab, side 8

Bemærkning: Det er vores vurdering, at de etablerede kontroller på området er mindre betryggende, idet Samsø Kommune ikke har udarbejdet en beredskabsplan.

1. **Handling:** Det er besluttet, at nødberedskab etableres ved udlevering af Tolken til administrative medarbejdere således, at der med kort varsel kan etableres adgang til kommunens administrative systemer via ADSL linie.

4. Support af IT-infrastruktur

Bemærkning: Det er vores vurdering, at de etablerede kontroller på området generelt set er betryggende. Vi anbefaler dog, at kommunen får udarbejdet en oversigt over netværket.

Handling: Der er udarbejdet en oversigt over kommunens netværk.

Som supplement til IT-Sikkerhedspolitikken er som bilag besluttet generelle retningslinier for udgivelser på Samsø Kommunes hjemmeside, for brug af elektronisk post i Samsø Kommune og anvendelse af digital signatur i Samsø Kommune ved e-mail kommunikation.

Sikkerhedspolitikken revideres løbende.

Direktionen indstiller IT - Sikkerhedspolitik til godkendelse.

. / . IT - Sikkerhedspolitik vedlægges som bilag. Bilag til politikken beror ved sagen.

Beslutning i Økonomiudvalget den 6. december 2005:

Godkendt.

Punkt 848: Lukket: Personalesag, ØU - LUKKET SAG

Punkt 849: Lukket: Eventuelt - LUKKET SAG