

# **REFERAT Økonomiudvalget 2005-2020 d. 09-12-2008**

**Mødedato** Tirsdag d. 09. december 2008 kl. 00:00

**Mødested**

## Indholdsfortegnelse

Revisionsberetning nr. 18 vedr. Sociale og beskæftigelsesrettede udgifter, der er omfattet af revision	3
Budgetrevision pr. 31. juli 2008 for Økonomiudvalgets område - ØU.....	5
Budgetrevision pr. 31. oktober 2008 - af Samsø Kommunes budget 2008 - ØU - KB.....	7
Statsforvaltningens brev af 20. august 2008 herunder redegørelse vedr. regnskab 2005 for Samsø Æ	19
Onsbjerg Varmeværk - Takststigning - ØU.....	22
Tilsynsrapport vedr. Samsø Plejehjem - ØU - KB.....	24
Diætreger - telefongodtgørelse - ØU.....	25
Orientering vedr. enstregnet kommunalt beskæftigelsessystem - ØU.....	26
Orientering vedr. forbrug af puljer - ØU.....	27
Eventuelt.....	28
Lukket: Eventuelt Beslutning: Salg af kommunale ejendomme er midlertidig sat i bero. Der laves e	29

## **Punkt 522: Revisionsberetning nr. 18 vedr. Sociale og beskæftigelsesrettede udgifter, der er omfattet af revision - SKU - ØU - KB**

### **Revisionsberetning nr. 18 vedr. Sociale og beskæftigelsesrettede udgifter, der er omfattet af revision - SKU - ØU - KB**

#### **522. Revisionsberetning nr. 18 vedr. Sociale og beskæftigelsesrettede udgifter, der er omfattet af revision - SKU - ØU - KB**

J.nr.: 00.01.K01. Init.: Direktionen, RVR / IL ÅBEN SAG

##### **Problemstilling:**

Godkendelse af revisionsberetning med handleplaner. Revisionsberetningen er udsendt pr. mail til Kommunalbestyrelsens medlemmer i henhold til styrelseslovens § 42b. Sagsfremstilling:

Deloitte har den 15. august 2008 fremsendt Revisionsberetning nr. 18 vedrørende sociale og beskæftigelsesrettede udgifter, der er omfattet af statsrefusion.

Jobcenter Århus-Samsø og Intern Service har udfærdiget handleplaner vedr. opfølgning på revisionsbemærkninger indenfor de enkelte områder.

Efter Kommunalbestyrelsens godkendelse skal beretning med handleplaner fremsendes til Beskæftigelsesministeriet og kommunens revision.

##### **Lovgrundlag:**

Lov om kommunernes styrelse, jf. § 42, stk. 1-7, hvorefter enhver kommune skal have en sagkyndig revision, der skal godkendes af tilsynsmyndigheden. Kommunalbestyrelsens afskedigelse af revisionen kræver tilsynsmyndighedens samtykke.

##### **Løsningsmuligheder:**

Der henvises til handleplaner vedhæftet som bilag.

##### **Økonomi:**

Ingen.

##### **Andre konsekvenser:**

Ingen.

##### **Indstilling:**

Direktionen indstiller revisionsberetningen til godkendelse.

##### **Bilag**

Revisionsberetning nr. 18 vedrørende social og beskæftigelsesrettede udgifter omfattet af statsrefusion

Intern Service - Handleplan vedr. revisionsberetning nr. 18

Jobcenter Århus-Samsø handleplan 2007-2008 - revisionsberetning nr. 18

Beslutning i Social- og Kulturudvalget den 25. november 2008:

Anbefaler indstillingen, herunder at handleplanerne godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:

Anbefaler indstillingen.

## **Bilag**

Jobcenter Århus-Samsø handleplan 2007-2008 - revisionsberetning nr. 18

Intern Service - Handleplan vedr. revisionsberetning nr. 18

Revisionsberetning nr. 18 vedrørende social og beskæftigelsesrettede udgifter omfattet af statsrefusion

# Punkt 523: Budgetrevision pr. 31. juli 2008 for Økonomiudvalgets område - ØU

## Budgetrevision pr. 31. juli 2008 for Økonomiudvalgets område - ØU

### 523. Budgetrevision pr. 31. juli 2008 for Økonomiudvalgets område - ØU

J.nr.: 00.01Ø02. Init.: Direktionen, RVR / AS ÅBEN SAG

Sagsfremstilling:

Der fremlægges budgetrevision pr. 31. oktober 2008 for Økonomiudvalgets område.

Økonomiudvalgets område kan opgøres således:

Økonomiudvalgets område	Centrale konti	Decentrale konti	Afdelingsledernes indstillinger
Konto 6 Direktionen Puljer Anlæg (Gl. plejehjem) Politisk organisation	0 4.000 3.000 56	150   0	<u>Bemærkning:</u> Forventer overskud på tilskudskonti. Forventet overskud Forventet overskud <u>Bemærkning:</u> Forventer overskud vedr. valg, medmindre der udskrives valg fra centralt hold.
Øvrige områder	0	0	<u>Bemærkning:</u> Forventer balance
Konto 6 – Intern Service	0	0	<u>Bemærkning:</u> Forventer balance
Konto 7 – Renter/skatter/gen. tilskud	612	0	<u>Bemærkning:</u> Forventer overskud vedr. større renteindtægt samt merindtægt vedr. grundskyld.
Konto 8 – Lån m.v.	0	0	<u>Bemærkning:</u> Forventer balance.
<b>Samlet over- / underskud</b>	<b>7.668</b>	<b>150</b>	

Budgetrevision pr. 31. oktober 2008 viser balance for driften, vedr. puljer forventes et overskud på 4 mio. og 3 mio. i overskud vedr. anlæg (renovering af Gl. plejehjem), i budgetforudsætningerne for 2009 er der forudsat et samlet overskud på 6 mio. vedr. puljer og anlæg.

Direktionen indstiller budgetrevisionen godkendt.

Bilag

2008-10-31 Budgetrevision - Intern Service

2008-10-31 Budgetrevision - Offentlig Administration

2008-10-31 Budgetrevision - konto 7

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:  
Anbefaler indstillingen.

## **Bilag**

2008-10-31 Budgetrevision - Intern Service

2008-10-31 Budgetrevision - Offentlig Administration

2008-10-31 Budgetrevision - konto 7

## Punkt 524: Budgetrevision pr. 31. oktober 2008 - af Samsø Kommunes budget 2008 - ØU - KB

### Budgetrevision pr. 31. oktober 2008 - af Samsø Kommunes budget 2008 - ØU - KB

#### 524. Budgetrevision pr. 31. oktober 2008 - af Samsø Kommunes budget 2008 - ØU - KB

J.nr.: 00.01.Ø02. Init.: RVR ÅBEN SAG

Sagsfremstilling:

Resultatet af budgetrevisionen pr. 31. oktober 2008 fremlægges hermed:

Social- og Kulturudvalget	Centrale konti	Decentrale konti	Afdelingsledernes indstillinger
Intern Service – konto 5 · Centrale konti udenfor pulje, overskud 705 · Centrale konti indenfor pulje, underskud 3.231  Centrale konti i alt, underskud 2.526  Pulje til anvendelse 2.176  Nettounderskud	- 350	0	<ul style="list-style-type: none"> <li>· Udvikling i dagpengesager over 52 uger og tilkendelse af førtidspensioner er fortsat stigende.</li> <li>· Social anlægspulje 1,2 mio. kr. oprettet jf. KB beslutning med vedtagelse af budget 2008: Puljen administreres af Økonomiudvalget og kan, med dokumentation for enkeltområder, alene ansøges ved et merforbrug på arbejdsmarkedsrelaterede opgaver: Skåne / fleks, førtidspensioner, dagpenge, jobtræning og revalidering.</li> <li>· Jf. samme KB beslutning er budget for ydelsesområdet vedr. kontanthjælp og sygedagpenge justeret og lokal beskæftigelsesplan om nedbringelse af sygefravær, herunder nedsættelse af gennemløbstid og undgåelse af forlængelser, er af allerhøjeste prioritet i 2008 .</li> <li>· For 2009 er den sociale anlægspulje budgetlagt på forbrugsstederne.</li> <li>· Udvikling i antal dagpengesager over 52 uger bør derfor følges tæt mhp. overholdelse af budget 2009.</li> <li>· Områdets udvikling og evt. virkning af beskæftigelsesplanen i 2008, vil evt. have budgetøkonomisk betydning for 2009.</li> </ul> <p>Afdelingschef indstiller budgetrevisionen til godkendelse således, at en evt. ansøgning om</p>

			midler fra den sociale anlægspulje, afventer regnskabsafslutning for 2008.
Familieafdelingen Centrale konti	0	0	<p>Der gøres opmærksom på, at Konto 5:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Der endnu ikke er modtaget regninger fra alle institutioner. Dette faktum påvirker forbrugsprocenten. Alle udgifter i forbindelse med konto 5 forventes dog at være indeholdt i budgettet.</li> <li>· Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge. Forbruget er 3.329 af budget 7.147. Forbrugsprocenten er således lav på 72,24 %. Dette primært grundet manglende regulering fra tidligere år mellem dette område og de forebyggende foranstaltninger.</li> <li>· Forebyggende foranstaltninger. Forbrug 2.000 af budget 1.473. Høj forbrugsprocent på 135,73. Se ovenfor. Dette bør korrigeres, således at penge fra anbringelsesområdet overføres til det forebyggende område, da det må anses for værende et "fast" udsving, også i årene fremover.</li> <li>· Døgninstitutioner. Forbrug 2.485 af budget 2.429. Forbrugsprocent på 102,30. Dette grundet generelle prisstigninger. Der er ikke flere anbragte end forventet, men institutionspriserne er steget.</li> <li>· Sikrede døgninstitutioner. Forbrug 218 af budget 70. Forbrugsprocent 312,07. Dette er en udgift der ikke kan diskuteres. Det er en udgift alle kommuner er forpligtet til at betale regionerne der kører de sikrede institutioner. Da budgettet blev lagt var man ikke klar over de faktiske udgifter. Forbruget vil også fremover være af samme høje karakter.</li> </ul> <p>Konto 6:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Ekstraforbrug på lønudgifter vedr. vikarer kan ikke opgøres retvisende på nuværende tidspunkt p.g.a. den uafklarede personalesituation.</li> <li>· Efter gennemgang, hvori indgår værste tænkelige tilfælde vedr. lønudgifter til vikarer samt KB beslutning pkt. 389 13.05.08 vedr. overførsel af overskud vedr. regnskab 2007 – administration, fordeling af lønudgifter mellem Familieafdelingen og PAF forventes at kunne indeholdes i budgettet.</li> </ul>

			<p>· Den kommunale tandpleje. Forbrug 1.009 af budget 1.480.</p> <p>· Skolelægeordning. Forbrug 92 af budget 73. Forbrugsprocent 125,93. Dette grundet lønudgifter. Kommunelægen er sat 25 % op i tid til en højere løn end tidligere. Man har ønsket at dække denne udgift fra overskud fra sundhedsplejen. Dette overskud ophører med udgangen af 2008, hvorefter der mangler afklaring af hvorledes denne udgift skal kunne dækkes, da den ikke kan reduceres.</p> <p>· Sundhedspleje. Forbrug 443 af budget 637. Forbrugsprocent på 69,56. Lav forbrugsprocent grundet langvarig sygdom og dermed mindre udbetaling af lønmidler. Disse er blevet tilbageført i både 2007 og 2008, men da der ikke siden har været megen sygdom i afdelingen, vil sundhedsplejens budget balancere i fremtiden. Den lave forbrugsprocent ventes at kunne dække den høje forbrugsprocent for skolelægeordningen.</p> <p>Konto 520, 521, 523, 524 samt 6 er gennemgået og giver ikke anledning til bemærkninger i øvrigt.</p> <p>Regnskabet ventes at ende i balance.</p> <p>Budgetrevisionen indstilles godkendt.</p>
<p>Sundhedsfremmecentret</p> <p>§ Decentral konti</p> <p>§ Centrale konti</p>	150	- 150	<p>Bemærkning: Der vil i løbet af 2008 administrativt blive omfordelt beløb fra andre afdelinger og puljer til udførelse af tilførte opgaver.</p> <p><b>Bemærkninger til forbrugsprocenter pr. 31.07.08:</b></p> <p>· Hjælpe midler. Forbrug: 63,05 %: Forbruget er højt på grund af et større forbrug på især høreapparatområdet, incontinesområdet og på det område, der kaldes andre hjælpemidler (bl.a. alarmer og service på lifte). Forbruget er også påvirket af et nyt afgrænsningscirkulære på hjælpemiddelområdet, som betyder, at kommunerne pr. 1.1.2007 skal betale for alle</p>

			<p>hjælpe midler til brug for ambulante genoptræning. En opgave, som tidligere var pålagt hospitalerne, når der var tale om midlertidige hjælpemidler. (Indenrigs- og Sundhedsmin., REGSU, j.nr. 2006-12166-60)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Administration. Forbrug: 25,95 %. Forbruget er lavt på grund af manglende teknisk tilretning imellem udgifter og budget.</li> <li>· Specialpædagogisk bistand til voksne. Forbrug: 22,39 %. Forbruget er lavt på grund af manglende budgettilpasning.</li> <li>· Genoptræning. Forbrug: 58,96 %. Forbruget er lavt på grund af manglende teknisk budgettilpasning.</li> <li>· Tilbud til voksne med særlige behov. Forbrug: 40,24 %. Forbruget er lavt, da vi afventer regning fra Århus Kommune for den ambulante misbrugsbehandling (alkohol og stofmisbrug) samt afgørelse vedr. afregning af ophold på misbrugscenter i anden kommune</li> </ul> <p><b>Indstilling:</b> Det anbefales, at budgetrevisionen godkendes</p>
<p>Ældreområdet</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Centrale konti</li> <li>· Decentrale konti</li> <li>· Decentral – socialpsykiatrien</li> </ul> <p>Overskud – Sundhedsudgifter</p>	<p>0</p> <p>1.115</p>	<p>80</p> <p>-100</p>	<p><u>Bemærkning:</u></p> <p>Ældreområdet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Vikarforbrug hen over sommeren er påvirket af, at det har været nødvendigt at rekruttere fra vikarfirmaer, hvor der tidligere har været anvendt et netværk af bl.a. studerende. Dette gør sig forsat gældende.</li> <li>2. Det forventes, at der vil være et overskud på en million kr. på sundhedsudgifter. Disse er øremærkede til de nye samarbejdsrelationer med Region Midtjylland.</li> </ol> <p>Ved fortsatte rekrutteringsproblemer kan dette også gøre sig gældende i 2009.</p> <p>Vedr. biler og kilometergodtgørelse: Hjemmeplejen er i gang med at optimere antal biler og kilometergodtgørelse.</p>

		<p>Socialpsykiatrien: Der skal foretages en revurdering antal medarbejdere. Der vil jf. bemærkning vedr. afvikling af underskud, blive fremsendt oplæg til politisk stillingtagen med henblik på, at indfører brugerbetaling på aktiviteter og rejser.</p> <p><b>Indstilling:</b> <b>Ældreområdet:</b> Det anbefales, at budgetrevisionen godkendes. <b>Socialpsykiatrien:</b> · Det anbefales, at budgetrevisionen godkendes, idet der ønskes politisk stillingtagen til at underskud på godt 100.000 fra 2007 ikke kan indhentes på budget 2008, da det udgør 10% af det samlede budget. · En arbejdsmiljøafdækning vil snarest blive sat i gang i afdelingen . Dette skyldes det meget lille volumen i socialpsykiatrien sammenholdt med belastende psykisk arbejdsmiljø. Når afdækningen er tilendebragt vil den blive fremsendt til politisk stillingtagen.</p>	
<p>Dagplejen · Decentral</p>	<p>0</p> <p>0</p>	<p><u>Bemærkning:</u> Forventer balance: I forhold til sidste budgetrevision er der følgende ændringer : 4 måneders løn til dagplejere sparet. 2 aflønninger ikke udbetalt i dec 2008, grundet pludselig opsigelse og manglende ansøgere til ledig stilling. Godt 45.000 kr. fra staten i forbindelse med projekt "Kvalitet i Dagtilbud" brugt til betaling af Kempler Kursus afholdt i 2007, som var overført til betaling i 2008. Ca. 21.000 kr. i refusion.</p> <p>Større indkøb og vedligeholdelse m.m. er udskudt til sidst på året 2008 – afventet om der var luft i budgettet.</p> <p>· En forventet overnormering af børn i perioden 1.8.-31.12.2008, som</p>	

			<p>følge af manglende udskrivning til børnehave.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Børnetallet på Samsø er en meget variabel størrelse. Det har vist sig vanskeligt at bruge prognoser, da til og fraflytning af ganske få familier betyder et hurtigt udsving i pasningsbehovet.</li> <li>· I forbindelse med lederskift kan forventes en forøget, men mindre udgift som holdes indenfor dagplejens samlede budget.</li> <li>· Lukkedage i daginstitutionerne på Samsø, se oplæg vedr 0-F</li> <li>· Der har blandt forældre i en børnehave været udtrykt ønske om en evt. vuggestueordning på Samsø. Undersøgelsen har imidlertid vist, at behovet er meget lille. Muligheden indgår dog i drøftelserne i det nedsatte strukturudvalg, jf. pkt. 5.2.</li> </ul> <p>Afdelingschef indstiller budgetrevisionen til godkendelse.</p>	
Rumlepotten · Decentrale	150	0	<p>Multihandicappet barn i Rumlepotten er fraflyttet. Fuldtids-støttepædagog er opsagt med virkning fra 30.04.08</p> <p>Budgettet er derfor korrigeret for budgetterede løn til støttepædagog fra 01.05.08. til 31.12.08. Kr. – 189.400 ( 8mdr. løn med fradrag af optjente feriepenge)</p> <p>Afdelingens lønsum nedsættes med årsløn til fuldtidsstøttepædagog i budget 2009 jf. pkt. 5</p> <p>Jeg anbefaler budgetrevisionen godkendt.</p>	
Børnehuset § Decentrale	80	- 300	<p>Børnehuset forventer i 2009, at have indskrevne børn svarende til normeringen.</p> <p>Der må i 2009 forsat forventes merudgifter som følge af langtidssygdom.</p>	

			- Konstitueret leder indstiller budgetrevisionen til godkendelse.
Tranebjerg Skole	0	- 2.068	Jf. forklaringer til pkt. 3 A, side 4, vedr. over- og underskud. Skolens regnskab 2007 udviste inden KB godkendelse af ansøgninger ifm. overførsler, et underskud på 1.217 mio. KB godkendte den 8.5.2007 ved opgørelse af regnskab 2006, skolens indstilling om besparelser i skoleåret 08 / 09 til afvikling af underskud. Besparelsen der omfattede nedlæggelse af én lærerstilling og én stilling som Bh.klasseleder, er gennemført.
Ansøgning ved regnskabsafslutning: Konsulentbistand – Kompetencec. 400 Syge og hjemme- undervisning 46 Tj.mands forpl. for Fratrådt 275 Tilsyn og PPR – Bryggergårdens skole 95			
Resultat ved KB . godkendelser af ansøgninger - <u>1.237</u>			Med regnskab 2007 er gjort opmærksom på forventede merudgifter ved flygtningeundervisning og vikarer. 2008 har givet merudgifter, væsentligt over hvad der var forventet, til bl.a. langtidssygdom. Dette har medvirket til, at et underskud ikke har kunnet afvikles som planlagt.  § KB beslutninger: sag 367 den 4.3.2008: Beslutning om ændring af etablering af kompetencecenter. Godkendt besparelse for overslagsårene, 100.000 kr. pr. år. § Underskud forventes i noget omfang imødegået ved egenbetalt ferie for tiltrådte lærere. § Restunderskud udkonteres på øvrige udgifter til vedligehold, uv.midler o.a. § Den godkendte model for udmøntning af manglende fremskrivning forventes at kunne overholdes.  § Jeg indstiller budgetrevisionen til godkendelse.
Samsø Bibliotek § Decentrale konti	0	0	§ Kloaksanering i Tranebjerg § Asfaltering af parkeringsareal er udført – afventer faktura fra Teknisk afdeling.

			<p>Udgifter vedr. kloaksanering forventes finansieret via den fælles kommunale lånepulje til formålet og forventes afdraget over en 5 – 10 årig periode.</p> <p><b>1.</b> Tilslutning til regn- og spildevandsanlæg påbegyndes 2008 uge 10 i henhold til aftale mellem Teknisk afdeling og "Den lille maskinstation". Prisoverslag af 11.3.08 kr. 55.000,-</p> <p>Tilslutning til regn- og spildevandsanlæg blev påbegyndt d. 11.3.08 og færdiggjort d. 14.3.08. Den faktiske udgift bliver mindre end prisoverslaget, hvor meget mindre er p.t. ikke opgjort.</p> <p><b>2.</b> Reetablering/renovering af parkeringsareal: Det foreslås, at renovering af bibliotekets parkeringsareal bliver en del af den samlede kloaksanering/ asfaltplan 2008 og finansieres i henhold dertil. Der afventes prisoverslag og tidsplan.</p> <p>2006 indhentede biblioteket tilbud fra asfalt firmaet Colas kr. 44.000,- (excl. moms) (Opretning + 2 cm slidlag)</p> <p>Jeg anbefaler budgetrevisionen godkendt.</p>	
Kulturområdet	- 100	60	<p><u>Bemærkning:</u> Ingen</p> <p>Afdelingschef indstiller budgetrevisionen til godkendelse.</p>	
Samsø Idrætshal	0	- 20	<p>Bemærkning: "Et evt. mindre underskud kan opstå pga. udgift til vedligehold og som følge af afdelingens afvikling af underskud 50.000 kr. vedr. regnskab 2007.</p> <p>Afdelingschef indstiller budgetrevisionen til godkendelse.</p>	
Folkeoplysningsområdet	0	20	<p><u>Bemærkninger:</u> Ingen</p> <p>Afdelingschefen indstiller budgetrevisionen til</p>	

			godkendelse.
Samsø Ungdomsskole	0	0	Bemærkning: Ingen Afdelingsleder indstiller budgetrevisionen til godkendelse. Afdelingschef anbefaler indstillingen.
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>Centrale konti</b>	<b>Decentrale konti</b>	<b>Afdelingsledernes indstillinger</b>
Naturafdelingen		300	Anbefaler budgetrevisionen godkendt. Overskud forventes anvendt til: Oprensning /vedligeholdelse af gadekær og vandhuller i det åbne land. Etablering af nye vandhuller. Etablering af vådområder langs vandløb Bygningsvedligeholdelse samt indretning af eksisterende garage og fårestald.
Teknisk Afdeling: Underskud vedr. salg af byggegrunde. Forventet overskud Vintervedligeholdelse. (Underskud busdrift -1261 er dækket af risikopuljen)	-721 300	1880	· Der er aktuelt solgt 1 byggegrund på ”Toften”. · Afdelingens regnskab viser et lille forbrug på konti for: - Fritidsområder - Vandløb - Miljøbeskyttelse - Offentlige toiletter - Administration, konto 6  § For vandløb skyldes dette at bl.a. oprensningsarbejder først udføres i 2. ½-år og for øvrige konti manglende fakturering. Der må påregnes øgede udgifter til ”asfaltkontrakten” pga. stigende oliepriser. Den ”normale” fremskrivning af budgettet kan ikke at kunne dække de øgede udgifter som følge af den forventede stigning af asfalt-indekset. For 2008 er indexstigningen beregnet til 320.000 kr. Stigningen kan ikke rummes i afdelingens driftsbudget og må derfor finansieres af ”overskud fra 2007” § Som i 2008 må der også i 2009 påregnes øgede udgifter til ”asfaltkontrakten” pga. stigende oliepriser. Stigningen er beregnet til 375.000 kr. i forhold

til basisåret 2007. "Overskud fra 2007" må påregnes opbrugt i løbet af 2009 og vil således ikke længere kunne indgå i finansieringsgrundlaget for asfaltkontrakten.

§ Der er i budget 2009 ikke forudsat salg af byggegrunde.

Anbefaler at asfaltkontrakten overgår til en central konto, idet afdelingen generelt ikke har indflydelse på den til grundliggende økonomi  
Indstiller til godkendelse

· Ekstraordinære reparationer af indsamlings-/komprimatorudstyr (er afholdt)

· Ekstraordinære anlægsarbejder (slutafdækningslag på etaper), aktiviteten skal fortsættes i 2009 (er afholdt)

Iværksættelse af batteriordning (er afholdt)

Lovbefalet udskiftning af 2 stk. olietanke.

Nødvendig udskiftning af tærede kloakledninger samt renovering af pumpestationer i områder, der først var planlagt renoveret om 4-5 år, har medført at det forventede overskud reduceres.

Spildevandsplanens Etape 1 afsluttes medio november 2008.

Udbudsmaterialet for Spildevandsplanens Etape 2 er udarbejdet og forventes sendt i Indbudt licitation ultimo 2008.

Det reducerede overskud medfører tilsvarende reduceret afdrag på kloakgælden

Anlægssummen for Etape 1 forventes at slutte på 47 mio, hvilket medfører at der resterer ca. 30 mio af anlægsbudgettet (anlægsbevillingen) til Etape 2.

Anbefaler budgetrevisionen godkendt.

-1305

Havnene:	0	-687	<p>Manglende indtægter i Sælvig Havn på ca. 400.000, da der ikke forventes sejlads før 1.1. 2009.</p> <p>Der er modtaget 97 rabatkort, som modsvarer betaling for overnatning. Indtægten for rabatkort forekommer i tidligere år.</p> <p>Der kan nok ikke forventes det store udsving/forøgelse af anløb i havnene fremover, idet bådene bliver større og sejlerfolket ønsker ikke at ligge mange uden på hinanden.</p> <p>Det vil betyde at der skal ændres på anløbspladser o.lign., evt. udbygning af havnen (Ballen) kan øge anløb.</p> <p>Budgetrevisionen indstilles til godkendelse således, at der efter revisionens analyse af havnens udgifter og aktiviteter siden 2003, er politisk godkendt at havnens mellemværende med kommunen ikke forrentes i en periode på 10 år.</p> <p>Der ansøges om at få overført kr. 168.000 fra rådighedsbeløb på anlæg til Langør Havn i forbindelse med oversvømmelser (se punkt "Forventet årsregnskab")</p>
<b>Økonomiudvalgets område</b>	<b>Centrale konti</b>	<b>Decentrale konti</b>	<b>Afdelingsledernes indstillinger</b>
Konto 6			
Direktionen	0	150	Bemærkning: Forventer overskud på tilskudskonti.
Puljer	4.000		Forventet overskud
Anlæg (Gl. plejehjem)			Forventet overskud
Politisk organisation	3.000	0	Bemærkning: Forventer overskud vedr. valg, medmindre der udskrives valg fra centralt hold.
Øvrige områder	56	0	Bemærkning: Forventer balance
	0	0	
Konto 6 – Intern Service	0	0	Bemærkning: Forventer balance
Konto 7 – Renter/skatter/gen. tilskud	612	0	Bemærkning: Forventer overskud vedr. større renteindtægt samt merindtægt vedr. grundskyld.
Konto 8 – Lån m.v.	0	0	Bemærkning: Forventer balance.
<b>Samlet over- / underskud</b>	<b>8.292</b>	<b>-2.140</b>	

--	--	--	--	--

Udvalgene indstiller:

**Social- og kulturudvalget:**

Indstilling:

Direktionen anbefaler afdelingschefernes indstillinger.

Beslutning i Social og kulturudvalget den 25. november 2008:

Anbefaler indstillingen.

**Teknik- og miljøudvalget:**

Indstilling:

Direktionen anbefaler indstillingerne, dog kan det ikke anbefales, at asfaltkontrakten overgår til en central konto, da det er forudsat, at finansieringen delvis findes ved besparelser på driften fremadrettet. Vedr. underskud omkring busdrift er underskuddet finansieret af risikopuljen.

Beslutning i Udvalget for teknik og miljø den 24-11-2008:

Anbefaler direktionens indstilling.

**Økonomiudvalget:**

Indstilling:

Direktionen indstiller budgetrevisionen godkendt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:

Anbefaler indstillingen.

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:

Anbefaler indstillingen.

## **Punkt 525: Statsforvaltningens brev af 20. august 2008 herunder redegørelse vedr. regnskab 2005 for Samsø Ældreboligselskab - ØU - KB**

### **Statsforvaltningens brev af 20. august 2008 herunder redegørelse vedr. regnskab 2005 for Samsø Ældreboligselskab - ØU - KB**

#### **525. Statsforvaltningens brev af 20. august 2008 herunder redegørelse vedr. regnskab 2005 for Samsø Ældreboligselskab - ØU - KB**

J.nr.: 03.02.01G01. Init.: RVR/JHN ÅBEN SAG

##### **Problemfremstilling:**

Kommunalbestyrelsen fører tilsyn med almene boligorganisationer med hjemsted i kommunen samt med afdelinger, der ligger i kommunen. En almen boligorganisation skal i den forbindelse hvert år fremsende regnskab for boligorganisationen og dens afdelinger i kommunen. Kommunalbestyrelsen skal foretage en kritisk gennemgang af regnskabet med henblik på at påse, om boligorganisationens og afdelingernes drift og økonomi er forsvarlig, og følger gældende regler.

Kommunalbestyrelsen behandlede regnskab 2005 for Samsø Ældreboligselskab den 22. august 2006. Ifølge Teknisk Administrations sagsfremstilling til kommunalbestyrelsen var der ikke bemærkninger til det fremsendte regnskabsmateriale, og sagsfremstillingen omhandlede primært boligselskabets afdeling 2, Brundby Gl. Skole, udlejningssituationen og byggesagen. Udlejningssituationen og dermed den økonomiske situation var blevet bedre, mens Byggeskadefondens gennemgang af afdelingen havde givet anledning til påtale. Kommunalbestyrelsen godkendte regnskabet, og at Teknisk Administration overfor boligselskabet skulle følge op på Byggeskadefondens rapport og evt. andre forhold i relation til bygningslovgivningen, evt. med påbud.

Statsforvaltningen Midtjylland har med brev af 20. august 2008 stillet en række spørgsmål til Samsø Kommune, bl.a. vedrørende kommunens regskabstilsyn med Samsø Ældreboligselskab. Statsforvaltningen har på nuværende tidspunkt fået tilsendt svar på de fleste spørgsmål, men svarende har ikke været udtømmende vedrørende kommunens regskabstilsyn.

Statsforvaltningen ønsker i forbindelse med regskabstilsynet en redegørelse fra Samsø Kommune vedrørende følgende forhold:

1. En vurdering af om Samsø Kommunalbestyrelse skal foretage en fornyet behandling af regnskab 2005 for Samsø Ældreboligselskab.
2. Undersøgelse af en beboers oplysning til statsforvaltningen om, at der skulle være forsvundet værdier i Samsø Ældreboligselskab, bl.a. indkøb af en traktor i afdeling 3.
3. Undersøgelse af revisors kritiske regnskabsbemærkninger, der gav anledning til kommunalbestyrelsens udpegning af en midlertidig forretningsfører for Samsø Ældreboligselskab, herunder om den midlertidige forretningsfører har reageret passende herpå.

Administrationen har undersøgt de 3 forhold, hvilket har givet anledning til nedenstående redegørelse:

Ad. 1. Det giver ingen mening at foretage en fornyet behandling af regnskab 2005. Regnskabet er afsluttet, og kommunalbestyrelsen skal ikke godkende et alment boligselskabs regnskab, men skal foretage en kritisk gennemgang af regnskabet med henblik på at påse, om boligorganisationens og afdelingernes drift og økonomi er forsvarlig, og følger gældende regler. Kommunalbestyrelsens eventuelle tiltag i den forbindelse vil være fremadrettede.

Ifølge revisors påtegning af 19. april 2006 har revisionen ikke givet anledning til forbehold. Det er endvidere revisors opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2005 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 2005 er i overensstemmelse med driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsafklæggelse.

Administrationen har dog foretaget en fornyet kritisk gennemgang af regnskabsmaterialet for 2005, hvilket ikke har givet anledning til yderligere bemærkninger.

Ad. 2. Der er tidligere fremsendt en redegørelse til Statsforvaltningen vedrørende dette punkt. Samsø Kommune har i den forbindelse oplyst, at der ikke er forsvundet værdier i Samsø Ældreboligselskab, og selskabet har heller ikke anskaffet en traktor.

I forbindelse med afslutningen af byggeregnskabet for afdeling 3 blev afsat et beløb på 50.000 kr. til anskaffelse af forskelligt udstyr til afdelingen, herunder eventuelt en traktor. De 50.000 kr. blev i første omgang ikke anvendt til anskaffelse af udstyr, men overført kontant til afdelingen, hvorefter de indgår i afdelingens balance. Midlerne indgår i afdelingens likvide midler på aktivsiden og i skyldige omkostninger på passivsiden. På passivsiden er midlerne benævnt "kreditorer vedr. byggeri, traktor", men midlerne er ved udgangen af regnskab 2007 ubrugte.

Samsø Kommune har herefter ikke til hensigt at foretage sig yderligere i denne sag.

Ad. 3. Samsø Kommune modtog den 13. juni 2007 brev fra Samsø Ældreboligselskabs revisor, statsautoriseret revisor Henrik Brünings, BDO ScanRevision, der bl.a. dannede begrund for kommunens indgriben overfor boligselskabet. Der var tale om en straks indberetning til kommunen. I brevet oplyste boligselskabets revisor, at der var risiko for afdeling 1's fremtidige drift, fordi denne er afhængig af, at kommunen dækker lejetabet for de 6 udlejede boliger fra denne afdeling, eller at de 6 boliger blev solgt. Det var samtidig udelukket at sælge de 6 boliger, så længe der ikke blandt det valgte repræsentantskab kunne vælges en bestyrelse for boligselskabet. Dertil kom, at det ikke uden en bestyrelse ville være muligt at afslutte forhandlingerne med entreprenøren, Skanska, som har opført afdeling 2 for boligselskabet.

Det var bl.a. disse forhold, der fik Samsø Kommune til at indsætte en midlertidig forretningsfører for Samsø Ældreboligselskab. Ovennævnte problemer afspejles i de første to punkter i kommissoriet til den midlertidige forretningsfører:

Opgave 1. Afdeling 1 - frasalg af de 6 ældreboliger.

Opgaven er på nuværende tidspunkt gennemført, idet de 6 ældreboliger er solgt ved et offentligt udbud. Statsforvaltningen er på et tidligere tidspunkt orienteret om dette.

Opgave 2. Afdeling 2 – Brundby Gl. Skole, overtagelse og afslutning af forhandlinger med entreprenøren, Skanska.

Opgaven er på nuværende tidspunkt gennemført. Forhandlingerne med Skanska er afsluttet med et forlig.

Statsforvaltningen er på et tidligere tidspunkt orienteret om dette.

Det er Administrationens opfattelse, at den midlertidige forretningsfører har løst de to opgaver på tilfredsstillende vis.

Administrationen har udarbejdet et forslag til redegørelse til Statsforvaltningen Midtjylland (bilag 1). Det indstilles, at kommunalbestyrelsen godkender forslaget.

Lovgrundlag:

Bekendtgørelse om drift af almene boliger § 113 vedrørende indsendelse af almene boligorganisationers regnskaber samt kommunalbestyrelsens pligt til kritisk gennemgang heraf.

Historik:

Kommunalbestyrelsen behandlede og godkendte regnskab 2005 for Samsø Ældreboligselskab den 22. august 2006.

Kommunalbestyrelsen har den 14. oktober 2008 behandlet regnskab 2006 og 2007 for Samsø Ældreboligselskab.

Regnskaberne blevet taget til efterretning med enkelte mindre væsentlige bemærkninger.

Løsningsmuligheder:

Fremsendelse af redegørelse til Statsforvaltningen Midtjylland (bilag 1).

Faglige overvejelser:

Ingen.

Relation til den lokale målsætning:

Ingen.

Økonomi:

Ingen.

Andre konsekvenser:

Ingen.

Indstilling:

Redegørelsen vedlagt i bilag 1 godkendes, og fremsendes til Statsforvaltningen Midtjylland.

Direktionen anbefaler indstillingen.

Bilag

Forslag til redegørelse til Statsforvaltningen Midtjylland

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:

Anbefaler indstillingen.

**Bilag**

Forslag til redegørelse til Statsforvaltningen Midtjylland

# Punkt 526: Onsbjerg Varmeværk - Takststigning - ØU

## Onsbjerg Varmeværk - Takststigning - ØU

### 526. Onsbjerg Varmeværk - Takststigning - ØU

J.nr.: □ Init.: JT ÅBEN SAG

#### Problemfremstilling:

Onsbjerg Varmeværk har fremsendt ansøgning om takststigning pr. 1. januar 2009. Sagsfremstilling:

På generalforsamling i Onsbjerg Varmeværk Aps. den 22. maj 2008 blev der godkendt en stigning af det årlige abonnement fra kr. 2.600,00 til 2.730,00 og forbrugstaksten fra kr. 695,63/MWh. til kr. 730,41/MWh. svarende til 5%. Til sammenligning er forbrugstaksten i 2008 for Tranebjerg oplyst til kr. 812,00/MWh., for Nordby kr. 723,00/MWh. og for Ballen Brundby kr. 675,00/MWh.

Alle priser er inkl. moms.

Af det fremlagte regnskab fremgår at der er behov for en takststigning for at sikre varmeværkets kapitalgrundlag og fremtidige drift.

Selskabets årsrapport for 2007 viser et negativt driftsresultat og at der ikke længere er kapitalgrundlag i selskabet.

Rapporten er derfor sendt til vurdering ved kommunens revisor, som udtaler:

Ifølge årsrapporten for 2007 for Onsbjerg Varmeværk ApS er egenkapitalen tabt og pr. 31.12.2007 negativ kr. 15.945.

Ifølge ledelsens årsberetning forventes det, at kapitalen kan reetableres via fremtidig indtjening, bl. a. begrundet med, at afregningsprisen for fjernvarme er forøget med virkning fra 01.01.2008.

Selskabets revisor, Registreret revisor Torsten Sørensen Kruse, har forsynet regnskabet med såkaldt blank påtegning, dvs. uden forbehold. Der er heller ikke afgivet supplerende oplysninger i revisionspåtegningen. Det vil blandt andet sig, at det er revisorens vurdering, at selskabet fortsat vurderes at opfylde kriterierne for at være en "going concern", hvorfor revisor vurderer, at selskabets overlevelsessevne, i hvert fald på kortere sigt, ikke er i fare.

Anpartsselskabsloven § 52 siger om kapitaltab:

#### Kapitaltab

*§ 52. Efter reglerne i § 28 skal selskabets øverste ledelsesorgan senest 6 måneder efter, at selskabet har tabt halvdelen af sin anpartskapital, redegøre for selskabets økonomiske stilling over for anpartshaverne og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes, herunder selskabets opløsning.*

Lovgivningen kræver således, at der skal aflægges en redegørelse og om fornødent skal der stilles forslag om foranstaltninger, der bør træffes, herunder om selskabet eventuelt skal nedlægges.

Loven stiller således ikke krav om, at selskabskapitalen skal reetableres ved kontant indskud e.l.

#### Lovgrundlag:

Ingen bemærkninger.

#### Historik:

Ingen bemærkninger.

#### Løsningsmuligheder:

1. Udvalget tager det aflagte regnskab til efterretning og tiltræder den af generalforsamlingen i Onsbjerg Varmeværk godkendte takststigning på 5%.

2. Indleder en forhandling med varmeselskabets bestyrelse om selskabets økonomi og takstforhold.

#### Faglige overvejelser:

Ingen bemærkninger.

#### Relation til den lokale målsætning:

Ingen bemærkninger.

#### Økonomi:

Samsø Kommune kautionerer for finansiering af varmeselskabets anlægsudgifter og har bl.a. derfor interesse i, at varmeselskabet sikres en forsvarlig økonomisk drift.

#### Andre konsekvenser:

Ingen bemærkninger.

#### Indstilling:

Teknisk afdeling indstiller, at udvalget tiltræder den af varmeværket ønskede takststigning på 5% fra 1. januar 2009, og at kommunen udbeder sig den redegørelse, der skal være aflagt iht. Anpartsselskabslovens §52 samt budgettet for 2008.

Direktionen anbefaler indstillingen.

## Bilag

Onsbjerg Varmeværk - Årsrapport 2007

Beslutning i Udvalget for teknik og miljø den 24-11-2008:  
Anbefaler indstillingen. Budget 2009 ønskes også fremsendt.  
Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:  
Jørn Nissen deltog ikke i sagens behandling.  
Indstilling tiltrådt.

## **Bilag**

Onsbjerg Varmeværk - Årsrapport 2007

## **Punkt 527: Tilsynsrapport vedr. Samsø Plejehjem - ØU - KB**

### **Tilsynsrapport vedr. Samsø Plejehjem - ØU - KB**

#### **527. Tilsynsrapport vedr. Samsø Plejehjem - ØU - KB**

J.nr.: □ Init.: SB/avdl ÅBEN SAG

##### **Problemfremstilling:**

Der er d. 20. august 2008 aflagt anmeldt kommunalt tilsyn for Samsø Plejehjem. Udarbejdet rapport vedlagt til godkendelse

##### **Sagsfremstilling:**

Tilsynsrapporten har været til behandling hos hhv. Beboer- og pårørenderådet tirsdag d. 4. november 2008 og af Ældrerådet på møde 2. september 2008.

Beboer- og pårørenderådet har ingen bemærkninger til rapporten.

Ældrerådet har ingen bemærkninger til rapporten.

Der har yderligere været aflagt uanmeldt kommunalt tilsyn i oktober måned. Denne rapport er endnu ikke modtaget, men vil blive fremsendt til SKU og KB, når den er modtaget og har været i høring

*Rapporten vedlægges om bilag.*

##### **Lovgrundlag:**

Lov om Social Service §151, stk. 2.

§ 151

### **Bilag**

Tilsynsrapport Samsø Plejehjem 20-08-2008

## Punkt 528: Diætregler - telefongodtgørelse - ØU

### Diætregler - telefongodtgørelse - ØU

#### 528. Diætregler - telefongodtgørelse - ØU

J.nr.: 81.20.00G01 Init.: Intern Service, IL ÅBEN SAG

**Problemstilling:**

Stillingtagen til ændring af pkt. 10 i Samsø kommunes retningslinier om telefongodtgørelse. Sagsfremstilling: Med Samsø Kommunes telefonsystem, stilles mobiltelefon til rådighed for det personale der skal kunne kontaktes og skal have mulighed for selv at kontakte borgere og samarbejdspartnere, udenfor normal arbejdstid. Der vil således ikke længere være behov for at yde godtgørelse for arbejdsrelateret telefoni ved delvis dækning af udgifter til fastnettelefon i hjemmet.

**Lovgrundlag:**

Overenskomst- og andre fastsatte bestemmelser om godtgørelse af telefonudgifter.

**Historik:**

Kommunalbestyrelsens beslutning den 24. marts 1998 om godtgørelse til personale og folkevalgte, der f.eks. jf. overenskomst var berettiget hertil.

**Løsningsmuligheder:**

Ordlyden af pkt. 10 ændres til:

Mobiltelefon stilles til rådighed personale og folkevalgte der af arbejdsrelaterede årsager, skal kunne kontaktes og have mulighed for selv at kontakte borgere udenfor normal arbejdstid.

Med ændringen bortfalder udbetaling af telefongodtgørelse pr. 31.12.2008.

**Faglige overvejelser:**

Ingen yderligere bemærkninger.

Relation til den lokale målsætning:

Ingen bemærkninger.

**Økonomi:**

Udbetaling af godtgørelse udgør ca. 10.000 kr. årligt.

Andre konsekvenser:

Ingen yderligere bemærkninger.

**Indstilling:**

Afdelingschef indstiller, at pkt. 10 i Samsø Kommunes bestemmelser om vederlag og godtgørelser bortfalder således, at udbetaling af telefongodtgørelse ophører pr. 31.12.2008.

Direktionen anbefaler indstillingen.

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:

Udsættes.

## **Punkt 529: Orientering vedr. enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem - ØU**

### **Orientering vedr. enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem - ØU**

#### **529. Orientering vedr. enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem - ØU**

J.nr.: □ Init.: RVR ÅBEN SAG

Sagsfremstilling:

Fra 1. august 2009 bliver jobcentrene fuldt ud kommunale. For KL er det et logisk og rigtigt skridt, der ligger i naturligt forlængelse af kommunalreformen. KL har udarbejdet et oversigtsnotat med foreløbig information om konsekvenserne af finanslovsaftalen for 2009 om et enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem. Det skriver KL i denne Administrative information til borgmesteren, kommunaldirektøren, arbejdsmarkedsdirektøren og jobcentercheferne (2087).

Beslutningen om et enstrengt beskæftigelsessystem forankret i kommunerne er et led i den samlede aftale om finansloven for 2009 og betyder, at kommunerne overtager såvel personalet som opgaverne fra den statslige del af jobcentrene.

Bilag

KL's udarbejdede oversigtsnotat

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:  
Til orientering.

**Bilag**

KL's udarbejdede oversigtsnotat

## **Punkt 530: Orientering vedr. forbrug af puljer - ØU**

### **Orientering vedr. forbrug af puljer - ØU**

#### **530. Orientering vedr. forbrug af puljer - ØU**

J.nr.: □ Init.: RVR ÅBEN SAG

Sagsfremstilling:

Orientering vedr. forbrug af puljer:

Risikopuljen på 1,650 mio. kr.

Risikopulje centrale områder konto 5 på 3,026 mio. kr.

Risikopulje vedr. anlæg og overførsel på 7,0 mio. kr.

Sociale anlægspulje på 1,211 mio. kr.

Bilag

Regneark for hver enkelt pulje

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:

Restpulje - risikopuljen:	0 kr.
- (centrale omr. Kt. 5)	1,3 mio. kr.
- risikopuljen (anlæg/overførsler):	4,3 mio. kr.
- Social anlægspulje:	2,1 mio. kr.

**Bilag**

Regneark for hver enkelt pulje

## **Punkt 531: Eventuelt**

### **Eventuelt**

#### **531. Eventuelt**

J.nr.: ☐ Init.: ☐ ÅBEN SAG

Beslutning i Økonomiudvalget den 9. december 2008:

Der afholdes ekstraordinært øu-møde tirsdag den 16-12-2008 kl. 18.30 (forud for kb-mødet).

Borgmesteren orienterede om mødet med Bornholmstrafikken.

Udvidet Trafikudvalgsmøde den 14. januar 2009 kl. 15.00 – 17.00.

Samarbejdsaftale mellem Region Midtjylland og Samsø kommune om Samsø Syge- og Sundhedshus.

**Punkt 532: Lukket: Eventuelt Beslutning: Salg af kommunale ejendomme er midlertidig sat i bero. Der laves en oversigt over forventet kassebeholdning for de kommende år, oversigten laves til øu-mødet i januar 2009.**