

REFERAT Økonomi- og planudvalget 2022-2025 d. 04-04-2022

Mødedato Mandag d. 04. april 2022 kl. 15:00

Mødested Mødelokale B

Mødedeltagere Johan Brink Jensen, Mille Renée Larsen, Frank Jensen, Christian Lorenzen, Erik Nørreby (Fravær)

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsordensforslag.....	3
Meddelelser fra borgmesteren, herunder sager til efterretning.....	4
Regnskab 2021 - Økonomi- og planudvalgets område.....	5
ØD-overførsel fra 2021 til 2022 - Økonomi- og planudvalgets område.....	8
Årsregnskab 2021.....	10
Økonomisk decentralisering - ØD-overførsler fra 2021 til 2022.....	16
Ansøgning om fravigelse af norm for klassestørrelse.....	19
Administrative udgifter overført fra hovedkonto 6 til hovedkonto 5.....	22
Dialogmøde med Molslinjen.....	25

Godkendelse af dagsordensforslag

Indledning

Godkendelse

Sagsfremstilling

Godkendelse af dagsordensforslag

Lovgrundlag, planer og politikker

Styrelsesloven

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

Vurdering

Ikke relevant

Indstilling

Godkendes

Beslutning

Godkendt

Christian Lorenzen deltog ikke i behandlingen af punktet.

Meddelelser fra borgmesteren, herunder sager til efterretning

Indledning

Meddelelser

Sagsfremstilling

Ikke relevant

Lovgrundlag, planer og politikker

Styrelsesloven

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

Vurdering

Ikke relevant

Indstilling

Til efterretning

Beslutning

Taget til efterretning.

Christian Lorenzen deltog ikke i behandlingen af punktet.

Regnskab 2021 - Økonomi- og planudvalgets område

Indledning

Aflæggelse af regnskab 2021 på Økonomi- og planudvalgets område

Sagsfremstilling

Der er udarbejdet regnskab for 2021 på Økonomi- og planudvalgets område.

Drift:

Regnskabet viser på driften et samlet forbrug kr. 41.272.000 ud af et korrigeret budget kr. 46.394.000, hvilket svarer til et samlet mindreforbrug kr. 5.122.000.

Mindreforbruget kr. 5.122.000 fordeler sig med et mindreforbrug kr. 6.157.000 på områder med overførselsadgang og et merforbrug kr. 1.035.000 på områder uden overførselsadgang.

Driftsbudgettet er i årets løb tilført kr. 3.383.000. Tillægsbevillingen er overførte midler fra 2020 til 2021 i den bundne opsparing, hvoraf der resterer ikke frigivne midler kr. 2.999.000 på ENT-udvalgets område, samt frigivne midler af opsparingen på Økonomi- og planudvalgets område i alt kr. 384.000.

Anlæg:

Regnskabet på anlægssiden viser en samlet indtægt kr. 1.307.000 ud af et korrigeret indtægtsbudget kr. 658.000, hvilket svarer til en samlet mindreforbrug kr. 649.000.

Mindreforbruget fordeler sig med kr. 1.766.000 på ikke afsluttede anlægsprojekter, og kr. 1.117.000 i mindreindtægt vedrørende salg af byggegrunde.

Renter - afdrag - finansiering:

Vedrørende renter har der været et samlet forbrug kr. 155.000 ud af et budget kr. 137.000, hvilket svarer til et lille merforbrug kr. 18.000.

Vedrørende afdrag på lån har der samlet været et forbrug kr. 4.047.000 ud af et budget kr. 4.256.000, hvilket giver et mindreforbrug kr. 209.000. Mindreforbruget skyldes besparelse efter en mindre låneomlægning.

På finansieringssiden har der været et samlet forbrug kr. 253.727.000 ud af et korrigeret budget kr.

251.017.000, hvilket svarer til en merindtægt kr. 2.710.000.

Merindtægten fordeler sig med et mindreforbrug kr. 495.000 på tilskud og udligning, der skyldes at den budgetterede ekstraregning for reguleringer vedr. 2020 ikke blev så stor som forventet. Dertil er der indtægter på momsrefusion kr. 2.279.000 som primært vedrører hjemtagelse af momsrefusion for perioden 2016-2020.

På skatten er der et samlet indtægter for kr. 221.811.000 ud af et korrigeret budget kr. 221.875.000, hvilket svarede til en mindreindtægt kr. 64.000.

Bemærkninger til afvigelser er vedlagt som bilag.

Nedenfor ses det samlede regnskab på udvalgets område:

Regnskab 2021 - ØPU - DRIFT og ANLÆG (beløb i tusind kr.)								
ØPU		Korrigeret budget ekskl. budget- overførsler	Budget- overførsler fra 2020 til 2021	Regnskabs- resultat 2021	Afvigelse (+ = mindreforbrug)		Overføres til 2022	Påvirkning af kassen
					(Ekskl. Overførsler)	(Inkl. overførsler)		
Samlet resultat		41.254	4.482	39.965	1.289	5.771	7.923	-2.152
1	Drift	43.011	3.383	41.272	1.739	5.122	6.157	-1.035
0058	Redningsberedskab	3.049	0	3.064	-15	-15	0	-15
0642	Politisk organisation	3.436	0	3.573	-137	-137	0	-137
0645	Administrativ organisation	32.679	350	31.165	1.514	1.864	2.745	-881
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.047	0	1.994	53	53	113	-60
0652	Lønpuljer m.v.	1.800	3.033	1.476	324	3.357	3.299	58
3	Anlæg	-1.757	1.099	-1.307	-450	649	1.766	-1.117
0022	Jordforsyning	-3.000	0	-1.899	-1.101	-1.101	0	-1.101
0025	Faste ejendomme	-1.418	585	591	-2.009	-1.424	-1.409	-15
0645	Administrativ organisation	2.661	514	0	2.661	3.175	3.175	0

Renter - afdrag - finansiering pr. 31.dec. 2021								
		Korrigeret budget ekskl. budget- overførsler	Budget- overførsler fra 2020 til 2021	Regnskabs- resultat 2021	Afvigelse (+ = mindreforbrug)		Overføres til 2022	Påvirkning af kassen
					(Ekskl. Overførsler)	(Inkl. overførsler)		
I alt		-246.624	0	-249.525	2.901	2.901	0	2.901
4	Renter	137	0	155	-18	-18	0	-18

6	Afdrag på lån og lea	4.256	0	4.047	209	209	0	209
7	Finansiering	-251.017	0	-253.727	2.710	2.710	0	2.710

Lovgrundlag, planer og politikker

Styrelsesloven

Fanø Kommunes principper for økonomistyring

Økonomiske konsekvenser

Driftsregnskabet viser et mindreforbrug kr. 5.122.000, fordelt med et mindreforbrug på områder med overførselsadgang kr. 6.157.000 og et merforbrug kr. 1.035.000 på områder uden overførselsadgang.

Anlægsregnskabet viser et mindreforbrug kr. 649.000, fordelt med et mindreforbrug kr. 1.766.000 på uafsluttede anlægsprojekter, og en mindreindtægt kr. 1.117.000 på salg af byggegrunde.

Renter, afdrag og finansiering viser en merindtægt kr. 2.901.000.

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

19.04.2022 Byrådet (indgår i den samlede sag)

Vurdering

Ikke relevant

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at regnskabet godkendes samt anbefales over for byrådet.

Beslutning

Godkendt.

Christian Lorenzen deltog ikke i behandlingen af punktet.

ØD-overførsel fra 2021 til 2022 - Økonomi- og planudvalgets område

Indledning

Anmodning om overførsel af uforbrugte midler fra 2021 til 2022 på Økonomi- og planudvalgets område

Sagsfremstilling

Der er udarbejdet opgørelse over uforbrugte drifts- og anlægsmidler i regnskab 2021, med anmodning om overførsel til 2022.

Opgørelsen er udarbejdet jf. retningslinjer for økonomisk decentralisering og er vedlagt som bilag.

Sammendrag af regnskabet for 2021 på udvalgets område:

Regnskab 2021 - ØPU - DRIFT og ANLÆG (beløb i tusind kr.)								
ØPU		Korrigeret budget ekskl. budget- overførsler	Budget- overførsler fra 2020 til 2021	Regnskabs- resultat 2021	Afvigelse (+ = mindreforbrug)		Overføres til 2022	Påvirkning af kassen
					(Ekskl. Overførsler)	(Inkl. overførsler)		
Samlet resultat		41.254	4.482	39.965	1.289	5.771	6.176	-405
1	Drift	43.011	3.383	41.272	1.739	5.122	4.410	712
0058	Redningsberedskab	3.049	0	3.064	-15	-15	0	-15
0642	Politisk organisation	3.436	0	3.573	-137	-137	0	-137
0645	Administrativ organisation	32.679	350	31.165	1.514	1.864	1.453	411
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.047	0	1.994	53	53	113	-60
0652	Lønpuljer m.v.	1.800	3.033	1.476	324	3.357	2.844	513
3	Anlæg	-1.757	1.099	-1.307	-450	649	1.766	-1.117
0022	Jordforsyning	-3.000	0	-1.899	-1.101	-1.101	0	-1.101
0025	Faste ejendomme	-1.418	585	591	-2.009	-1.424	-1.409	-15
0645	Administrativ organisation	2.661	514	0	2.661	3.175	3.175	0

Der er på driften et samlet mindreforbrug kr. 5.122.000. Heraf vedrører kr. 6.157.000 områder med overførselsadgang. Der foreslås heraf kr. 4.410.000 overført til 2022 og kr. 1.747.000 tilført kassebeholdningen. Beløbet der tilføres kassebeholdningen vedrører med 1.292.000 kr. driftsbudgettet for Økonomi- og planudvalget og med 455.000 kr. ikke forbrugte midler vedrørende bygningsvedligeholdelse fra 2020 (bunden opsparing Erhvervs-, natur- og teknikudvalget).

Der er på anlægssiden et mindreforbrug kr. 649.000. Heraf søges kr. 1.766.000 overført til 2022.

Mindreforbrug på indtægt fra salg af grunde overføres ikke.

Lovgrundlag, planer og politikker

Styrelsesloven

Fanø Kommunes principper for økonomistyring

Økonomiske konsekvenser

Der søges driftsoverførsler fra 2021 til 2022 netto kr. 4.410.000 på områder med overførselsadgang. Der tilføres kassebeholdningen kr. 1.747.000 der ikke søges overført til 2022.

Der søges anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 netto kr. 1.766.000

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

19.04.2022 Byrådet (indgår i den samlede sag)

Vurdering

Forvaltningen har gennemgået områder med overførselsadgang og foretaget en vurdering af nødvendigheden af anmodning om overførsel af uforbrugte midler, hvilket har resulteret i det reducerede forslag.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at det anbefales overfor Byrådet, at de ansøgte driftsmidler på 4.410.000 kr. samt anlægsmidler på 1.766.000 kr. overføres til 2022 finansieret af kassebeholdningen. Af de overførte driftsmidler på 4.410.000 kr. tilføres budgettet for Erhvervs-, natur- og teknikudvalget 2.544.000 kr. fra den bundne opsparing (mindreforbrug i 2020) fordelt med 657.000 kr. på driften og 1.887.000 kr. til anlæg.

Beslutning

Godkendt.

Christian Lorenzen deltog ikke i behandlingen af punktet.

Årsregnskab 2021

Indledning

Overdragelse af årsregnskabet 2021 til ekstern revision.

Når regnskabet er revideret bliver det fremagt til Byrådets endelige godkendelse.

Sagsfremstilling

Der er udarbejdet årsregnskab for 2021 for Fanø Kommune. Regnskabet har været behandlet i de politiske udvalg, og der fremsendes følgende:

Erhverv, natur- og teknikudvalget, møde 31. marts 2022:

Indstilling:

Forvaltningen indstiller, at regnskabet godkendes samt anbefales overfor byrådet.

Der henvises til beslutning i referatet, da mødet på tidspunktet for publikation af denne dagsorden ikke er afholdt

Børne- og kulturudvalget, møde 29. marts 2022:

Indstilling:

Forvaltningen indstiller, at regnskabet godkendes samt anbefales overfor byrådet.

Beslutning:

Fremsendes til Økonomi- og planudvalget med anbefaling.

Social- og sundhedsudvalget, møde 29. marts 2022:

Indstilling:

Forvaltningen indstiller, at regnskabet godkendes samt anbefales overfor Byrådet

at merforbrug på Rehab og Omsorg, samt mindreforbrug på Sundhed og Administration samlet 2.778.000 kr. dækkes af en tillægsbevilling finansieret af kassebeholdningen

Beslutning:

Regnskabet godkendes og fremsendes til Byrådet med anbefaling og med bemærkning om, at tillægsbevilling på 2.693.000 kr. givet til ældreområdet i Byrådet den 13.december 2021 ikke fremgår af regnskabet.

Konsekvensen er, at det opgjorte merforbrug på 2.778.000 kr. rettelig er 85.000 kr.

Økonomi- og planudvalget, møde 4. april 2022:

Indstilling:

Forvaltningen indstiller, at regnskabet godkendes samt anbefales over for byrådet.

Økonomi- og planudvalget har behandlet punktet inden dette punkt på dagsordenen, hvor beslutningen fremgår.

Regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelse	Oprindeligt Budget 2021 1000 kr	Korrigeret budget 2021 1000 kr	Regnskab 2021 1000 kr
	DKK	DKK	DKK
Skatter	-222.103	-221.875	-221.811
Tilskud og udligning	-22.281	-22.350	-25.124
INDTÆGTER	-244.384	-244.225	-246.935
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.320	8.196	6.694
02 Transport og infrastruktur	6.309	7.431	7.170
03 Undervisning og kultur	38.626	38.073	36.911
04 Sundhedsområdet	27.560	27.494	26.980
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	121.094	129.451	134.466
06 Fællesudgifter og administration m.v.	42.540	46.338	40.981
DRIFTSUDGIFTER I ALT	244.449	256.982	253.202
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	65	12.757	6.267

00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-70	-24	-25
03 Undervisning og kultur			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-8.706	-11.724	-14.971
STATSREFUSION I ALT	-8.776	-11.748	-14.996
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-8.711	1.009	-8.729
Renter og kursregulering	129	137	155
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-8.582	1.146	-8.574
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.700	1.242	16
02 Transport og infrastruktur	210	1.456	439
03 Undervisning og kultur		672	241
04 Sundhedsområdet			4
05 Sociale opgaver og beskæftigelse		2.543	1.466
06 Fællesudgifter og administration m.v.	406	3.175	
ANLÆGSVIRKSOMHED	2.316	9.088	2.165
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-6.266	10.234	-6.409
Drift forsyningsvirksomheder	-650	-650	77
Anlæg forsyningsvirksomheder	1.100	1.100	361
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	450	450	437
RESULTAT I ALT	-5.816	10.684	-5.971

Primært driftsresultat:

I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på driften på det skattefinansierede område på kr. 8.582.000. Denne forventning er i løbet af året justeret via tillægsbevillinger til et underskud på kr. 1.146.000. Regnskabet viser et overskud på det primære driftsresultat på kr. 8.574.000.

Det primære driftsresultat dækker over en række større og mindre afvigelser på de enkelte funktionsområder

Nedenfor ses det primære driftsresultat fordelt på de stående udvalg og renter og finansiering

Regnskabsår	2021	2021	2021	2021
	Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Regnskab 2021 1000 kr.	Afvigelse 1000 kr.
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kommunalbestyrelsen	-8.582	1.146	-8.575	7.721
Erhverv, natur- og teknikudvalget	12.884	14.542	12.528	2.014
Børne- og Kulturudvalget	52.299	52.828	49.988	2.840
Social- og Sundhedsudvalget	127.719	131.470	134.417	-2.947
Økonomi- og Planudvalget	42.771	46.394	41.272	5.122
Renter	129	137	155	-18
Finansiering	-244.384	-244.225	-246.935	2.710

Der er følgende hovedårsager til afvigelserne:

Erhverv, natur- og teknikudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område skyldes primært mindreforbrug på vedligeholdelse af havnen i nordby kr. 139.000 naturbeskyttelse kr. 802.000, kommunale veje kr. 123.000 bygningsvedligeholdelsesrammen kr. 657.000, Materialelegårdens ramme kr. 261.000.

Børne- og kulturudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område skyldes primært skoleområdet med 1.631 t.kr., fritidsområdet med 457 t.kr. samt tildelingsmodellen på dagpasningen med 1.830 t.kr. Modsat er der på tværgående områder under Velfærd et merforbrug på 1.593 t.kr.

Social- og sundhedsudvalget

Merforbruget skyldes primært ældreområdet, hvor der er et merforbrug på 3.505 t.kr. Korrigeres dette tal for et mindreforbrug i Sundhed og Administration på 752 t.kr., er netto merforbruget 2.778 t.kr.

I den forbindelse skal der gøres opmærksom på, at Byrådet den 13. december 2021 gav en tillægsbevilling på 2.693 t.kr. til dækning af merforbruget, hvilket ikke er indregnet

årsregnskabet.

Økonomi- og planudvalget

Mindreforbruget på kr. 5.122.000 skyldes primært bundne opsparede midler kr. 2.999.000 og mindreforbrug på den administrative organisation netto kr. 1.864.000.

Renter

Afvigelsen skyldes mindre forskydninger på området. Afvigelsen er ikke væsentlig.

Finansiering

Afvigelsen skyldes merindtægter på refusion af købsmoms vedrørende tidligere år, et mindreforbrug på særlige tilskud samt en mindre forskydning på skatterne.

Skattefinansieret anlægsvirksomhed

Regnskabet viser en nettoudgift kr. 2.165.000 ud af et korrigeret budget på kr. 9.088.000. Afvigelsen skyldes primært ikke igangværende anlægsprojekter.

Resultat af skattefinansieret område

I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på det skattefinansierede område på kr. 6.266.000. Regnskabet viser et resultat af skattefinansieret område på kr. 6.409.000.

Forsyningsvirksomhed - brugerfinansieret område

Der var på driften budgetteret med et overskud på kr. 650.000. Regnskabet viser et forbrug på kr. 77.000. Afvigelsen skyldes blandt andet forskydning mellem årene, hvor ca. kr. 475.000 er indtægtsført i 2022.

Der var på anlægssiden budgetteret med udgifter for kr. 1.100.000. Regnskabet viser et forbrug på kr. 361.000.

Resultat i alt

Regnskabet viser et overskud på kr. 5.971.000 før afdrag på lån og finansforskydninger. Der

var oprindeligt budgetteret med et overskud på kr. 5.816.000, som i løbet af året er justeret via tillægsbevillinger til et forventet underskud på kr. 10.684.000. Afvigelsen på kr. 16.655.000 er en forbedring af resultatet i forhold til det korrigerede budget.

Lovgrundlag, planer og politikker

Styrelsesloven

Fanø Kommunes principper for økonomistyring

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

19.04.2022 Byrådet

Vurdering

Forvaltningen vurderer, at Årsregnskabet 2021 giver et retvisende billede af årets aktivitet samt økonomiske resultat. Dog skal det bemærkes, at der i det korrigerede budget på Social- og Sundhedsudvalget ikke er indregnet tillægsbevilling, som Byrådet afgav den 13 .december 2021 med 2.693 t.kr. Tillægsbevillingen skulle dække det forventede merforbrug på ældreområdet.

Konsekvensen af den manglende indregning er, at merforbruget på budgetoverførsler under Social- og Sundhedsudvalget som er opgjort i regnskabet til 2.778 t.kr. rettelig skal være 85 t.kr.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at årsregnskabet 2021 oversendes til ekstern revision.

Beslutning

Fremsendes til byrådet med anbefaling.

Økonomisk decentralisering - ØD-overførsler fra 2021 til 2022

Indledning

Der er udarbejdet opgørelser over mer- og mindreforbrug i regnskabsår 2021 på områder med overførselsadgang jf. kommunens retningslinjer for økonomisk decentralisering.

Sagsfremstilling

Mer- og mindreforbrug i 2021 med overførselsadgang, er opgjort og behandlet i de politiske udvalg.

Drift: (1.000 kr.)					
Område/udvalg	ENT	BKU	SSU	ØPU	I alt
Overførselsadgang - drift	1.702	2.712	25	4.410	8.849
Anlægsoverførsler	5.509	1.348		1.766	8.623
I alt overførsel fra 2021 til 2022	7.211	4.060	25	6.176	17.472
Overføres ikke - drift	357	72	-85	1.747	2.091
Overføres ikke - anlæg		160			160

Overførslerne på drift er steget fra 5.222 t.kr. ultimo 2020 til 6.962 t.kr. ved udgangen af 2021. (Forskellen mellem 8.849 t.kr. og 6.962 t.kr. er overførte anlæg på bunden opsparing fra 2020).

Tilsvarende er overførsler på anlæg steget fra 6.206 t.kr. ultimo 2020 til 8.255 t.kr. ultimo 2021. (Forskellen mellem 8.623 t.kr. og 8.255 t.kr. er overførte anlæg fra 2020 i den bundne opsparing samt fremrykkede anlæg fra 2022).

Overførslernes udvikling særligt på drift skal der være en opmærksomhed på.

Den samlede overførsel fra 2021 til 2022 vil alt andet lige lægge et pres på kommunens likviditet, såfremt hele overførslen anvendes i indeværende år.

Derfor vil der i de løbende budgetopfølgninger blive rapporteret på forventningen til niveau for overførsler fra 2022 til 2023.

Følgende anbefalinger fra de politiske udvalg fremsendes til Økonomi- og planudvalget samt Byrådet:

Erhverv, natur- og teknikudvalget, behandlet på mødet 31. marts 2022:

indsæt indstilling

Mødet i ENT-udvalget er, ved offentliggørelse af denne dagsordenen, ikke afholdt, og der henvises på Økonomi- og planudvalgets behandling af dette punkt til referatet fra ENT-

udvalget.

Børne- og kulturudvalget, behandlet på mødet 29. marts 2022:

Indstilling:

Forvaltningen indstiller, at der overfor Byrådet anbefales overført driftsmidler på 2.712 t.kr. og midler vedrørende anlæg 1.348 t.kr. til 2022, finansieret af kassebeholdningen.

Beslutning:

Fremsendes til Økonomi- og planudvalget med anbefaling.

Social- og sundhedsudvalget, behandlet på mødet 29. marts 2022:

Indstilling:

Forvaltningen indstiller, at

1. Der overføres 25 t.kr. vedr. puljer på ældreområdet til budget 2022
2. Det resterende akkumulerede merforbrug på 2.778 t. kr. ikke overføres
3. Merforbruget finansieres af kassebeholdningen

Beslutning:

ad. 1. Godkendt

ad. 2. Under hensyntagen til beslutningen der er truffet under pkt. 13 henføres til, at de 85.000 kr. ikke overføres

ad. 3. Godkendt

Økonomi- og planudvalget, behandlet dags dato, inden behandling af dette punkt:

Indstilling:

Forvaltningen indstiller, at det anbefales overfor Byrådet, at de ansøgte driftsmidler på 4.410.000 kr. samt anlægsmidler på 1.766.000 kr. overføres til 2022 finansieret af kassebeholdningen.

Af de overførte driftsmidler på 4.410.000 kr. tilføres budgettet for Erhvervs-, natur- og teknikudvalget 2.544.000 kr. fra den bundne opsparing (mindreforbrug i 2020) fordelt med 657.000 kr. på driften og 1.887.000 kr. til anlæg.

Punktet er behandlet umiddelbart inden behandling af dette punkt, hvor beslutning fremgår.

Lovgrundlag, planer og politikker

Styrelsesloven

Fanø Kommunes principper for økonomistyring

Økonomiske konsekvenser

Budgetoverførslerne tilgår budgettet for 2022 i overensstemmelse med principperne for økonomistyring, og vil som nævnt i sagsfremstillingen kunne presse kommunens likvide beredskab.

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

19.04.2022 Byrådet

Indstilling

Forvaltningen indstiller i forlængelse af fagudvalgenes behandling samt ovenstående sagsfremstilling at,

1. Der gives en tillægsbevilling til Erhverv, natur- og teknikudvalget, drift kr. 1.702.000 og anlæg kr. 5.509.000
2. Der gives en tillægsbevilling til Børne- og kulturudvalget, drift kr. 2.712.000 og anlæg kr. 1.348.000
3. Der gives en tillægsbevilling til Social- og sundhedsudvalget, drift kr. 25.000
4. Der gives en tillægsbevilling til Økonomi- og planudvalget, drift kr. 4.410.000 og anlæg kr. 1.766.000. Af driftsbeløbet på 4.410.000 kr. flyttes 657.000 kr. til drift i Erhvervs-, natur- og teknikudvalget samt 1.887.000 kr. til anlæg i Erhvervs-, natur- og teknikudvalget
5. Alle bevillinger finansieres af kassebeholdningen

Beslutning

Fremsendes til byrådet med anbefaling.

Ansøgning om fravigelse af norm for klassestørrelse

Indledning

Fanø Skole søger om mulighed for at oprette tre klasser på 7. årgang i skoleåret 2022/23.

Sagsfremstilling

Den nuværende 6. årgang på Fanø Skole er større end sædvanlig. I alt 52 elever fylder de to 6. klasser helt ud. Fanø Skole ønsker at få mulighed for at dele de nuværende to 6. klasser og danne tre nye 7. klasser i det nye skoleår.

Muligheden ønskes af to årsager:

- En klassestørrelse på 25-26 elever opleves som for mange i de fysiske rammer, som skolen kan tilbyde eleverne i udskolingen. Læringsmiljøet samt elevernes fysiske trivsel vil blive udfordret af de fysiske rammer.
- Skolen har i de seneste måneder lagt et meget stort arbejde i øge trivslen på årgangen. Ledelsen vurderer, at en dannelse af tre nye klasser vil kunne være løftestang i det pædagogiske arbejde med at skabe øget trivsel, fællesskab og motivation blandt årgangens elever.

Ledelsen fremhæver pædagogiske argumenter for at bryde med den nuværende praksis om først at dele klasserne ved den 29. elev. Ledelsen vurderer at en ny klassestørrelse på 16-17 elever er meget passende for et godt undervisningsmiljø for årgangens elever.

Skolens ledelse tager forbehold for udviklingen i elevtal på årgangen. Lige nu forventes der 50 elever på årgangen. Vi ved, at der er tilmeldt endnu en elev med skolestart i april.

Jf delegations- og kompetencefordelingsplanen er det Børne- og kulturudvalget, der har kompetencen angående klassesdeling. Byrådet har kompetencen angående finansiering i de tilfælde, hvor der forudsættes finansiering via kassebeholdningen.

Lovgrundlag, planer og politikker

Folkeskoleloven, § 17.

Økonomiske konsekvenser

At oprette en ekstra klasse vil medføre en samlet udgift på kr. 600.000, hvilket svarer til den nuværende aftalte pris for en ekstra klasse på skolen.

Idet grundlaget for budget 2022 ikke indeholder den ekstra klasse, foreslås udgiften finansieret af kassebeholdningen med 250.000 kr. i 2022.

Budgetbelastning i de kommende år indgår i arbejdet med budget 2023-2026.

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Trivsel i skolen for kommunens børn er af meget høj vigtighed. Dels har trivselsniveauet en stor betydning for elevernes læringsparathed og mulighed for at tilegne sig nyt stof. Øget trivsel giver øget læring.

Et godt skoletilbud er ligeledes af stor betydning for øens børnefamilier. En høj oplevet skoletrivsel vil være med til at fastholde skolens elever og mindske den fraflytning, der i modsat fald kan være konsekvensen - ligesom en høj skoletrivsel på langt sigt kan være en vigtig ingrediens i tiltrækning af nye borgere til kommunen.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Beslutningsproces

29.03.2022 Børne- og kulturudvalget

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

19.04.2022 Byrådet

Vurdering

Ledelsen fremhæver pædagogiske argumenter for at bryde med den nuværende praksis om først at dele klasserne ved den 29. elev. Ledelsen vurderer at en ny klassestørrelse på 16-17 elever er meget passende for et godt undervisningsmiljø for årgangens elever.

Indstilling

Forvaltningen indstiller følgende til godkendelse i Børne- og kulturudvalget, og heraf sendes punkt 2 vedrørende finansiering videre til beslutning i Byrådet.

1. At de nuværende to 6. klasser deles, og der dannes tre nye 7. klasser i skoleåret 2022/23
2. At den ekstra udgift på 250.000 kr., tilføres skolen finansieret af kassebeholdningen i 2022. Den fremadrettede budgetbelastning indarbejdes i oplægget til budget 2023-2026

Beslutning

Økonomi- og planudvalget indstiller, at forvaltningens indstilling fremsendes til byrådet med anbefaling

Beslutning på møde Børne- og kulturudvalget 2022-2025 29-03-2022 - 12:00

Fremsendes til Økonomi- og planudvalget med anbefaling, udvalget ønsker undersøgt om der er mulighed for finansiering helt eller delvist indenfor udvalgets ramme eventuelt via overførslerne fra 2021.

Administrative udgifter overført fra hovedkonto 6 til hovedkonto 5

Indledning

Ændring af praksis vedrørende overførsel af administrative omkostninger fra hovedkonto 6 til hovedkonto 5, og de bevillingsmæssige konsekvenser heraf.

Sagsfremstilling

Jf. konteringsreglerne (budget- og regnskabssystem for kommuner) skal der ske overførsel af administrative udgifter fra hovedkonto 6, fællesudgifter og administration m.v. til hovedkonto 5, sociale opgaver og beskæftigelse mv., for de kommunale tilbud der er omfattet af reglerne for omkostningsbaserede takster.

Fanø Kommune har i en årrække flyttet udgifter fra konto 6 til konto 5, jf. ovenstående regel. Fanø kommune køber tilbud i andre kommuner, og råder ikke over tilbud der er omfattet af reglerne for omkostningsbaserede takster, hvorfor forvaltningen ikke finder at der er fagligt belæg for at fortsætte denne praksis, idet beregningen tager udgangspunkt i udgifter, hvori der allerede er indregnet administrationsomkostninger.

Udgifterne, i alt kr. 974.000 har været budgetteret på hovedkonto 5 på social- og sundhedsudvalget, og indtægten i alt kr. 974.000 har været budgetteret på hovedkonto 6 på Økonomi- og planudvalgets område. Samlet set udligner udgifter og indtægter hinanden og går i 0, og påvirker således ikke kommunens samlede driftsregnskab.

Lovgrundlag, planer og politikker

Budget- og regnskabssystem for kommuner

Bekendtgørelse om finansiering af visse ydelser og tilbud efter lov om social service samt betaling for unges ophold i Kriminalforsorgens institutioner

Principper for økonomistyring

Økonomiske konsekvenser

Ændring af praksis medfører en nedsættelse af udgiftsbudgettet på Social- og

sundhedsudvalget, på udvalgte konti der følger bestemmelser i lov om social service, i alt kr. 974.000, på områder uden overførselsadgang. Samt en nedsættelse af indtægtsbudgettet i alt kr. 974.000 på Økonomi- og planudvalgets hovedkonto 6, ligeledes på områder uden overførselsadgang.

Samlet set har ændring af praksis ikke betydning for kommunens driftsregnskab, kassebeholdning mv.

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

Vurdering

Det er forvaltningens vurdering af den udførte praksis ikke giver et retvisende billede, men medvirker til at puste udgifter på det sociale område kunstigt op, samtidig med at udgifter til administration på hovedkonto 6 holdes kunstigt nede.

Ændringen vil få betydning for kommunens nøgletal på de berørte områder. Nøgletal pr. indbygger på hovedkonto 5, under social- og myndighed vil falde, hvorimod nøgletal pr. indbygger, på kommunens udgifter til administration, på hovedkonto 6 vil stige.

Indstilling

Forvaltningen indstiller

1. at ændring af praksis godkendes fra og med 2022
2. at udgiftsbudgettet på Social- og sundhedsudvalget nedsættes med i alt kr. 974.000 i budget 2022 og fremadrettet indarbejdes i budgetterne.
3. at indtægtsbudgettet på Økonomi- og planudvalget nedsættes med kr. 974.000 i budget

2022 og fremadrettet indarbejdes i budgetterne.

Beslutning

Godkendt

Dialogmøde med Molslinjen

Indledning

Der er planlagt dialogmøde mellem Fanø Kommune og Molslinjen den 21.4.2022. Referat fra sidste dialogmøde er vedlagt til orientering og der ønskes en drøftelse af emner til dagsordenen.

Sagsfremstilling

Det årlige dialogmøde mellem Fanø Kommune og Molslinjen er planlagt til den 21.4.2022. Forvaltningen ønsker en drøftelse af emner til dagsordenen til mødet.

Lovgrundlag, planer og politikker

-

Økonomiske konsekvenser

-

Sociale og sundhedsmæssige konsekvenser

-

Miljømæssige konsekvenser

-

Beslutningsproces

04.04.2022 Økonomi- og planudvalget

Vurdering

-

Indstilling

Drøftes

Beslutning

Der blev stillet forslag om, at administrationen tager dialogen med Molslinjen og at Molslinjen inviteres til et temamøde med hele byrådet.

Forslaget blev sat til afstemning

For forslaget stemte 3 (B og C)

Imod forslaget stemte 1 (A)

Forslaget blev godkendt

Liste A stemmer imod idet der er tale om et drøftelsespunkt og at der ikke har været tilstrækkelig dialog om ændring af den hidtidige praksis.