

# REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 26-09-2018

**Mødedato** Onsdag d. 26. september 2018 kl. 16:00

**Mødested** Bogense Rådhus, Mødelokale 2

## **Indholdsfortegnelse**

2. behandling af Budget 2019 og overslagsårene 2020 - 2022.....	3
Kirkeskat 2019.....	9

# Punkt 121: 2. behandling af Budget 2019 og overslagsårene 2020 - 2022

## Sagsfremstilling

### 121. 2. behandling af Budget 2019 og overslagsårene 2020 - 2022 Åbent

Sagsnr. 480-2018-1228      Dok.nr. 480-2018-221847

#### Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal ved 2. behandlingen endeligt godkende Nordfyns Kommunes budget for 2019 og overslagsårene 2020 – 2022.

I henhold til tidsplanen for vedtagelsen af budgettet, blev fristen for indsendelse af politiske ændringsforslag til budgetforslaget til 1. behandlingen, fastsat til den 21. september 2018.

Ved fristens udløb var der indkommet følgende ændringsforslag:

#### Ændringsforslag

Budgetaftale indgået den 21. september 2018 imellem Venstre, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti.

I sagens baggrund beskrives budgetgrundlaget ved 1. behandlingen og dernæst beskrives ændringsforslaget.

#### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at

Nordfyns Kommunes budgetforslag for 2019 -2022 vedtages som forelagt ved Kommunalbestyrelsens 1. behandling med:

- Tilskuddene og skatterne er beregnet på baggrund af statsgarantien
- Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgør 4.487.712.000 kr.
- Uændret skatteprocent på 26,0 %
- Uændret grundskyldspromille på 29,98 promille
- Uændret grundskyldspromille for landbrug på 7,2 promille
- Uændret dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne.

Administrationen indstiller med udgangspunkt i budgetaftalen, at

- det indkomne ændringsforslag godkendes
- at der godkendes fremrykning af anlæg på i alt 14.117.000 kr. til 2018, som finansieres af den likvide beholdning.

#### Sagens baggrund

##### Budgettet er 1. behandlet med følgende beslutninger

Hovedoversigten i Det administrative budgetoplæg for 2019 og overslagsårene viser følgende væsentlige hovedtal:

	BUDGET		BUDGETOVERSLAG	
Alle beløb er i 2019-priser (i hele 1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Indtægter i alt	-1.894.525	-1.921.350	-1.963.543	-2.005.743
Driftsudgifter i alt	1.807.707	1.845.927	1.881.537	1.908.027
Renter	-826	-518	-323	-213
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-87.644</b>	<b>-75.941</b>	<b>-82.329</b>	<b>-97.928</b>
<b>Anlæg i alt</b>	<b>88.487</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>

	<b>BUDGET</b>	<b>BUDGETOVERSLAG</b>		
Alle beløb er i 2019-priser (i hele 1.000 kr.)	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>843</b>	<b>-941</b>	<b>-7.329</b>	<b>-22.928</b>
<b>RESULTAT AF DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>-1.617</b>	<b>-1.617</b>	<b>-1.617</b>	<b>-1.617</b>
<b>RESULTAT I ALT (før budgetreserver)</b>	<b>-774</b>	<b>-2.558</b>	<b>-8.946</b>	<b>-24.546</b>
Arbejdsmarkedsudvalgets budgetreserve	5.000	5.000	5.000	5.000
Økonomiudvalgets budgetreserve	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>RESULTAT I ALT (efter budgetreserver)</b>	<b>9.226</b>	<b>7.442</b>	<b>1.054</b>	<b>-14.546</b>
Forventende budgetoverførsler	11.337	11.337	11.337	11.337
<b>RESULTAT I ALT</b>	<b>20.563</b>	<b>18.779</b>	<b>12.391</b>	<b>-3.208</b>
Forventede budgetoverførsler	-11.337	-11.337	-11.337	-11.337
Forskydninger i lån til betaling af ejendomsskatter	4.312	4.300	0	0
Deponerede beløb for lån m.v.	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Afdrag på øvrige lån	15.740	15.765	15.780	15.815
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>27.878</b>	<b>26.107</b>	<b>15.434</b>	<b>-131</b>

Kilde: KMD-Opus Økonomi

Resultatet for 2019 udviser et samlet underskud på 20.563.000 kr.

Heri er indregnet en budgetreserve på 10.000.000 kr. I det samlede budget indgår ligeledes forventede budgetoverførsler på 11.337.000 kr.

Under finansiering fragår Forventede budgetoverførsler, Forskydninger i lån til betaling af stigning i ejendomsskatter, Deponerede beløb for lån m.v. samt Afdrag på lån på 15.740.000 kr.

Samlet set viser budgetoplægget et forventet forbrug af likvide aktiver på 27.878.000 kr.

På det brugerfinansierede område er der budgetteret med et samlet netto overskud på 1.617.000 kr., som tilføres de likvide aktiver.

Indtægtsgrundlaget er udarbejdet med udgangspunkt i følgende forudsætninger:

- Tilskuddene og skatterne er beregnet på baggrund af statsgarantien
- Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgør 4.487.712.000 kr.
- Uændret skatteprocent på 26,0 %
- Uændret grundskyldspromille på 29,98 promille
- Uændret grundskyldspromille for landbrug på 7,2 promille
- Uændret dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne.

Nordfyns Kommune har søgt Økonomi- og Indenrigsministeriet om tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune for 2018. Ministeriet forventer at svare på ansøgningen med udgangen af august måned.

Det administrative budgetoplæg er i perioden 9. – 29. august 2018 i høring.

I henhold til den vedtagne budgetprocedure for 2019 er der fastsat en frist for indsendelse af ændringsforslag. Fristen for ændringsforslag er fastsat til den 21. september 2018, kl. 12.00.

### **Økonomiske oplysninger**

Det samlede budgetoplæg viser for 2019 et samlet underskud på 20.563.000 kr. for de skatte- og brugerfinansierede områder tilsammen.

Budgetoplægget viser et samlet forbrug af de likvide aktiver på 27.878.000 kr. i 2019.

### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

### **Lovgrundlag**

Lov om kommunernes styrelse.

### **Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 22. august 2018

Fraværende: Ingen

Økonomiudvalget anbefaler følgende:

- Tilskuddene og skatterne er beregnet på baggrund af statsgarantien.
- Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgør 4.487.712.000 kr.
- Uændret skatteprocent på 26,0 %.
- Uændret grundskyldspromille på 29,98 promille.
- Uændret grundskyldspromille for landbrug på 7,2 promille.
- Uændret dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne.
- Balance i det administrative budgetoplæg skabes ved et forbrug af likvide aktiver på 27.878.000 kr.
- Ændringsforslag fremsendes senest den 21. september 2018, kl. 12.00.
- Budgettet til 1. behandlingen oversendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

### **Beslutning**

Kommunalbestyrelsen 2018-2021 den 30. august 2018

Fraværende: Brian Lebæk, Pia Elisa Longet

Kommunalbestyrelsen godkender Økonomiudvalgets indstilling til 1. behandling af Budget 2019-2022, og oversender dermed budgetforslag 2019-2022 til Kommunalbestyrelsens 2. behandling.

-----

## **2. behandling af budget 2019 og overslagsårene 2020-2022**

Den samlede konsekvens af budgetaftalen 2019-2022 for Nordfyns Kommune, indgået den 21. september 2018 mellem Venstre, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti betyder, at den likvide beholdning over en 4-årig periode styrkes med 50.866.800 kr. i forhold til det administrative budgetoplæg.

På overordnet niveau indeholder budgetaftalen følgende prioriteringer:

(i hele 1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Driftsprioriteringer				
Økonomisk råderum	-11.038	-12.145	-4.851	-4.851
Investeringer flyttet fra anlæg til drift	5.905	4.905	3.905	2.905

(i hele 1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Afledt drift af anlægsprioriteringer	85	85	1.185	1.185
Anlægsprioriteringer	-15.069	7.487	-1.405	-1.405
<b>Finansiering</b>				
Regulering af mellemværende med kirkekasserne	-14	0	0	0
Låneoptagelse	-4.312	-23.424	0	0
<b>Samlet ændring i ft. behovet for likviditetstræk</b>	<b>-24.443</b>	<b>-23.092</b>	<b>-1.166</b>	<b>-2.166</b>

Negative tal er udtryk for reduktioner/merindtægt

Endvidere betyder budgetaftalen, at der sker en fremrykning af anlæg på i alt 14.117.000 kr. til 2018 af følgende 2 prioriterede projekter:

- Modernisering af skoler og daginstitutioner 4.700.000 kr.
- Udvikling af idræts- og kulturcenter i Otterup 9.417.000 kr.

Fremrykningen finansieres af den likvide beholdning i 2018.

## Bilag

480-2018-222025	Budgetaftale 2019 - underskrevet dokument
480-2018-222051	Bilag til Budgetaftalen 2019
480-2018-116375	1. Indledning med hovedoversigt
480-2018-119225	2. Generelle budgetoplysninger
480-2018-119227	3. Finansiering
480-2018-119228	4. Arbejdsmarkedsudvalget
480-2018-119229	5. Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget
480-2018-119230	6. Børne- og Ungeudvalget
480-2018-119231	7. Social- og Sundhedsudvalget
480-2018-119232	8. Teknik- og Miljøudvalget
480-2018-119233	9. Økonomiudvalget

480-2018-119234	10. Anlægsinvestering
480-2018-119235	11. Takstkatalog 2019
480-2018-119236	12. Oversigter med decentraliseringsaftale
480-2018-119237	13. Personaleoversigt
480-2018-119238	14. Økonomiske oversigter
480-2018-151716	OMSTILLINGSKATALOG (udmøntning af det økonomiske råderum)
480-2018-148679	ANLÆGSKATALOG (forslag til anlægsinvesteringer i perioden 2019-2022)
480-2018-191542	Sammenfatning af input til Budget 2019 fra medarbejderne i Nordfyns Kommune
480-2018-132992	BEFOLKNINGSPROGNOSE 2018 - 2030
480-2018-206612	SAMMENFATNING AF HØRINGSSVAR - BUDGET 2019

## **Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 26. september 2018

Fraværende: Ingen

Økonomiudvalget anbefaler,

- at budgetforslag 2019 - 2022, som blev forelagt ved Kommunalbestyrelsens 1. behandling, godkendes med de ændringer, som fremgår af budgetaftalen af 21. september 2018, indgået mellem V, A, O, F og C
- at bevillinger godkendes i henhold til hovedoversigt vedlagt som bilag til budgetaftalen af 21. september 2018, indgået mellem V, A, O, F og C
- at tilskuddene og skatterne er beregnet på baggrund af statsgarantien
- at der vælges det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 4.487.712.000 kr.
- at skatteprocenten fastsættes uændret til 26,0 %
- at grundskyldspromille fastsættes uændret på 29,98 promille
- at grundskyldspromillen for landbrug fastsættes uændret på 7,2 promille
- at dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne fastholdes uændret.

Yderligere anbefales det,

- at der godkendes fremrykning af anlæg på i alt 14.117.000 kr. til 2018, som finansieres af den likvide beholdning.

Oversendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling og godkendelse.

## **Bilag**

Budgetaftale 2019 - underskrevet dokument

Bilag til Budgetaftalen 2019

1. Indledning med hovedoversigt

2. Generelle budgetoplysninger

3. Finansiering

4. Arbejdsmarkedsudvalget

5. Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget

6. Børne- og Ungeudvalget

7. Social- og Sundhedsudvalget

8. Teknik- og Miljøudvalget

9. Økonomiudvalget

10. Anlægsinvestering

11. Takstkatalog 2019

12. Oversigter med decentraliseringsaftale

13. Personaleoversigt

14. Økonomiske oversigter

OMSTILLINGSKATALOG (udmøntning af det økonomiske råderum)

ANLÆGSKATALOG (forslag til anlægsinvesteringer i perioden 2019-2022)

Sammenfatning af input til Budget 2019 fra medarbejderne i Nordfyns Kommune

BEFOLKNINGSPROGNOSE 2018 - 2030

SAMMENFATNING AF HØRINGSSVAR - BUDGET 2019



Provstiets budgetforslag for 2019	-39.855.282 kr.
<b>Årets overskud</b>	<b>13.870 kr.</b>

Kirkernes økonomi for 2019 forventes at give et overskud på 13.870 kr., som tilføres kirkekassernes opsparing, der er indeholdt i Nordfyns Kommunes likvide beholdning.

Den samlede mellemregning med kirkekasserne udgør følgende:

<b>Mellemværende primo 2018</b>	697.859 kr.
Budgetteret forøgelse af mellemværende i 2018	249.788 kr.
Forventet mellemværende ultimo 2018	947.647 kr.
Budgetteret overskud i 2019, jf. ovenfor	13.870 kr.
<b>Forventet mellemværende ultimo 2019</b>	<b>961.517 kr.</b>

*(gæld til kirkerne)*

Kirkekasserne forventes ved udgangen af 2019 at have en samlet opsparing på 961.517 kr., som er indeholdt i Nordfyns Kommunes likvide beholdning.

Opsparingen forventes anvendt de kommende år til blandt andet reovering af kirkerne.

#### **Økonomiske oplysninger**

Netto budgetteres der med en indtægt under finansforskydninger for kommunen i 2019 på 13.870 kr.

Mellemværendet med kirkerne er i Nordfyns Kommunes regnskab en gæld, som ultimo 2019 forventes at udgøre 961.517 kr.

#### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

#### **Lovgrundlag**

Lov om Folkekirken økonomi.

#### **Bilag**

480-2018-219659	Budget 2019 - fordeling til kirkerne og provstiet
480-2018-182428	Udmelding af fordeling af landskirkeskat og udligningstilskud 2019

#### **Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 26. september 2018

Fraværende: Ingen

Økonomiudvalget indstiller budgettet for den kirkelige ligning til godkendelse med en uændret kirkeskatteprocent for 2019 på 1,04.

## **Bilag**

Budget 2019 - fordeling til kirkerne og provstiet

Udmelding af fordeling af landskirkeskat og udligningstilskud 2019