

REFERAT Økonomiudvalget 2018-21 d. 28-10-2019

Mødedato Mandag d. 28. oktober 2019 kl. 16:15

Mødested Mødelokale 11, Ringe - Ekstraordinært

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Kirkelige ligning budget 2020.....	4
2. behandling af budget 2020-23.....	5
Lukket.....	7
Lukket.....	8

Punkt 451: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-G01-23-17

Beslutning

Godkendt.

Punkt 452: Kirkelige ligning budget 2020

25.05.00-P19-1-19

Resume

Økonomiudvalget skal på mødet behandle budget for kirkerne i Faaborg-Midtfyn Kommune. Budget 2020 er udarbejdet på baggrund af Faaborg Provstis og Midtfyns Provstis fremsendte budget 2020. Kirkeministeriet har udsendt landskirkeskatten og udligningstilskuddet, mens Økonomi- og Indenrigsministeriet har udsendt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedr. kirkeskat for 2020. Valg af udskrivningsgrundlag for kirkerne skal følge kommunen, hvorfor der, senest i forbindelse ved vedtagelse af budgettet, skal træffes endelig beslutning herom.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler over for Kommunalbestyrelsen, at

1. Valg af udskrivningsgrundlag følger valg af udskrivningsgrundlag for kommunen.
2. Kirkeskatteprocenten fastsættes uændret til 1,05 pct. i 2020
3. Den kirkelige ligning for 2020 godkendes.

Sagsfremstilling

Faaborg Provstiudvalg og Midtfyn Provstiudvalg har, efter samråd med menighedsrådene, godkendt budgettet for de kirkelige skatter og afgifter i Faaborg-Midtfyn Kommune for 2020.

Budgettet for de kirkelige skatter og afgifter i Faaborg-Midtfyn Kommune udgør følgende i 2020:

	1.000 kr.
Midtfyns Provsti	33.558
Faaborg Provsti	31.412
Landskirkeskat	9.932
Udgifter i alt	74.902
Skatteindtægter ved 1,05 pct. (statsgaranti)	-70.339
Udligningstilskud jf. Kirkeministeriet	-2.227
Afregning fra Assens Kommune	-1.034
Afregning fra Nyborg Kommune	-677
Balance (påvirker mellemregning med Faaborg-Midtfyn Kommune)	-625
Indtægter i alt	-74.902
Resultat	0

Det er Kirkeministeriet som har fremsendt fordeling af landskirkeskat og udligningstilskud for 2020 den 27. september 2019. Økonomi- og Indenrigsministeriet har tilsvarende den 25. september 2019 udmeldt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedr. kirkeskat 2020.

Der afregnes 9,932 mio. kr. i landskirkeskatten og provstierne får 2,227 mio. kr. i udligningstilskud. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er udmeldt til 6.698,922 mio. kr. Med en uændret kirkeskatteprocent på 1,05 pct. vil provenuet udgøre 70,339 mio. kr.

Jf. reglerne skal valg af udskrivningsgrundlag for kirkerne følge kommunen, hvorfor der senest i forbindelse med vedtagelse af budgettet skal træffes endelig beslutning herom.

Til orientering, så udgør antallet af sognekirkemedlemmer for indkomståret 2017 (det senest opgjorte) 82,5 pct. af det samlede antal skatteydere.

Beslutning

Indstillingspunkterne 1 – 3 anbefales overfor Kommunalbestyrelsen.

Punkt 453: 2. behandling af budget 2020-23

00.30.00-S00-2-18

Resume

I henhold til den kommunale styrelseslov skal Økonomiudvalget udarbejde forslag til budget 2020 og overslagsår. Forslaget skal undergives 2 behandlinger i kommunalbestyrelsen med mindst 3 ugers mellemrum. Budgettet blev 1. behandlet i Økonomiudvalget den 23. september og i kommunalbestyrelsen den 8. oktober 2019. Økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen skal nu 2. behandlet budget 2020.

Indstilling

Forvaltningen indstiller at Økonomiudvalget anbefaler over for Kommunalbestyrelsen, at:

1. Det fremsatte budgetforslag til 1. behandling med de ændringer, der er en følge af budgetaftalen pr. 9. oktober 2019 godkendes
2. Omplacering på 8,385 mio. kr. fra anlæg til drift godkendes, jf. bilag 2
3. Taksthæfte for 2020 godkendes, jf. bilag 3
4. Afregningssatsen for tjenestemandsforsikringer på 55,0 pct. godkendes
5. Valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 8.088,8 mio. kr. godkendes, jf. bilag 5
6. En uændret kommunal udskrivningsprocent på 26,1 procent godkendes
7. En uændret grundskyldspromille på 22,85 promille godkendes
8. En uændret grundskyldspromille for produktionsjord på 7,20 promille godkendes
9. En uændret kommunal grundskyldspromille for offentlige ejendommers grundværdier på 11,425 promille (halvdelen af grundskyldspromillen) godkendes
10. En uændret kommunal grundskyldspromille for offentlige ejendommers forskelsværdier på 5,71 promille (halvdelen af dækningsafgiften på offentlige ejendommers grundværdier) godkendes
11. Der godkendes anlægsbevilling og frigives rådighedsbeløb for alle anlæg med en samlet projektsum på op til 2 mio. kr. samt for puljer med en anlægssum på op til 2 mio. kr. i 2020, jf. bilag 4.

Sagsfremstilling

Den 9. oktober 2019 indgik 23 af kommunalbestyrelsens 25 medlemmer aftale om Budget 2020, jf. bilag 1.

Budgetforslaget til 2. behandlingen bygger på det til 1. behandlingen fremlagte budgetforslag med de ændringer og forudsætninger i øvrigt, der er lagt til grund for den indgåede budgetaftale, dog omplaceres 8,385 mio. kr. fra anlæg til drift, jf. bilag 2.

Budgetaftalen

Budgetaftalen skærmer velfærden ved at tilføre 21,3 mio. kr. til at møde det stigende behov på særligt handicap- og psykiatriområdet. Udgiftsstigninger på dette område udfordrer ikke kun Faaborg-Midtfyn Kommune, men mange kommuner på tværs af landet. Det har været vigtigt at skabe mulighed for en betydelig budgettilførsel for ikke at tvinge området til markante servicereduktioner. Der tilføres desuden ekstra 5,1 mio. kr. til den vækst i serviceydelserne, der er opstået, fordi der er kommet flere børn, ældre og voksne med særlige behov. Forligspartierne er desuden gået langt for at friholde børn, ældre og voksne med særlige behov for effektiviseringer og besparelser.

Budgetaftalen indeholder anlægsinvesteringer på 46,8 mio. kr. i 2020 i udviklingsbyerne – primært i Årslev – og tager dermed væsentlige skridt mod at styrke udviklingsbyernes bosætningspotentialer. Investeringerne skal bidrage til at fastholde eksisterende og tiltrække nye borgere og dermed styrke fundamentet for fremtidens velfærd. Der er i disse år vækst på Fyn, og der skabes med budgetaftalen mulighed for, at dette resulterer i den størst mulige bosætning i Faaborg-Midtfyn.

Der er aftalt anlæg (ekskl. jordpulje) for i alt netto 417,2 mio. kr. i 2010-2023. Heraf er 29,0 mio. kr. ikke disponeret. Det foreslås, at der godkendes anlægsbevilling og frigives rådighedsbeløb for alle anlæg med en samlet projektsum på op til 2 mio. kr. samt for puljer med en anlægssum på op til 2 mio. kr. i 2020, så disse projekter kan igangsættes. Det betyder, at der godkendes anlægsbevilling og frigivelse af rådighedsbeløb til By, Land og Kultur for i alt 6,6 mio. kr. i 2020. Af det vedlagte bilag 4 til sagsfremstillingen fremgår, hvilke anlægsprojekter som er omfattet. Der omplaceres 8,385 mio. kr. fra anlæg til drift. Det vedrører en revurdering af, hvad der rettelig skal placeres som henholdsvis anlæg og drift, jf. bilag 2.

Budgetaftalen indeholder også fortsat fokus på at optimere og effektivisere den kommunale organisation for at sikre den fremtidige velfærd. Med aftalen gennemføres effektiviseringer og besparelser for 26,2 mio. kr. i 2020 stigende til 31,8 mio. kr. i 2022. Der er balance i budgetoverslagsårene under forudsætning af, at der i 2021 dels findes effektiviseringer og besparelser for 19,2 mio. kr. samt et kassetræk på 15,1 mio. kr. For 2022 og 2023 gælder, at der er balance, hvis der findes yderligere effektiviseringer og besparelser for ca. 44,1 mio. kr.

Med aftalen forventes kommunens likviditet at falde fra ca. 180 mio. kr. primo 2020 til ca. 142 mio. kr. ultimo 2020. Udviklingen skyldes primært afregning til staten i forbindelse med salg af dele af FFV samt at der med budgetaftalen er budgetlagt med et kassetræk på 7,7 mio. kr. Afregningen til staten udgør 33,5 mio. kr. i 2020, og hermed er det samlede beløb i afgift til staten for salg af FFV afregnet.

Der optages lån for 18,1 mio. kr. i 2020 samt 3,4 mio. kr. til jordforsyning. Der er samtidig budgetlagt med yderligere lån for 16,7 mio. kr. i 2021-2023 samt 23 mio. kr. til jordforsyning.

Den langfristede gæld reduceres med 5,4 mio. kr. i 2020. I hele budgetperioden forventes den langfristede gæld at blive reduceret fra 471,5 mio. kr. primo 2020 til 418,1 mio. kr. ultimo 2023, hvilket svarer til en reduktion på 11,3 pct. Den langfristede gæld holder sig således inden for den økonomiske målsætning om en langfristet gæld på maksimalt 10.000 kr. pr. borger, som ville svare til ca. 515 mio. kr.

Der skal tages stilling til valg af udskrivningsgrundlag. Kommunalbestyrelsen kan vælge mellem selvbudgettering eller et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Budgetaftalen er indgået på grundlag af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 8.088,8 mio. kr. og heraf følgende indkomstskatteprovenu på 2.111,2 mio. kr. Forvaltningen har lavet en beregning af konsekvensen ved valg af selvbudgettering frem for statsgaranti. Det vil ud fra skøn om den økonomiske udvikling give et tab på 0,8 mio. kr. Der er en betydelig usikkerhed forbundet med skønnet og som følge heraf anbefales valg af statsgaranti. Beregningerne er yderligere beskrevet i bilag 5.

Takster

Revideret taksthæfte for 2020 inkl. ændringer som følge af den indgåede budgetaftale er vedlagt sagsfremstillingen, jf. bilag 3.

Afregningssats for tjenestemandsforsikringer

Der skal desuden tages stilling til afregningssatsen for tjenestemandsforsikringer. Budgettet er udarbejdet med Sampensions anbefaling om, at der anvendes den maksimale afregningssats. Det indstilles derfor, at afregningssatsen ændres til 55,0 pct.

Beslutning

Indstillingspunkterne 1 – 11 anbefales overfor Kommunalbestyrelsen.

Bilag

Budgetaftale 2020 - 9 oktober 2019 med bilag

Bilag 2: revurdering af anlæg og drift

Bilag 3: Takstoversigt 2020 - til 2. behandling

Anlæg til frigivelse

Bilag 5: Selvbudgettering versus statsgaranti 23-10-2019

Punkt 454: Lukket

00.01.00-G01-23-17

Punkt 455: Lukket

00.01.00-G01-23-17