

REFERAT Økonomiudvalget 2022-25 d. 24-06-2024

Mødedato Mandag d. 24. juni 2024 kl. 14:00

Mødested Mødelokale 11, Ringe - Til budgetopfølgning

Mødedeltagere Hans Stavnsager, Anstina Krogh, Steffen Jensen, Anne Møllegaard
Mortensen, Anne Jørgensen, Thomas Ingemansen, Lea Haahr, Anna
Mette Skov Borring, Lars Scheby

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Regnskab og revisionsberetning vedr. 2023 for Faaborg-Midtfyn Kommune.....	4
Anlæg - Kvartalsvis budgetopfølgning pr. 30. april 2024 på Økonomiudvalget.....	10
Budgetopfølgning pr. 30. april 2024 på Økonomiudvalget som fagudvalg.....	13
Budgetopfølgning 30.4.2024 - Hele kommunen.....	17
Overførsel af anlægsprojekter.....	26
Ændret finansieringsmodel for ny elfærge til besejling af Avernakø og Lyø.....	28
Aflysning af klassisk musikfestival på Boltinggaard Gods.....	31
Fælles markedsføringsgrundlag for VisitFaaborg og turismeaktører.....	33
Lukket.....	35
Lukket.....	36
Lukket.....	37
Lukket.....	38
Godkendelse af protokol.....	39

Punkt 221: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-G01-11-21

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Godkendt. Herunder tillægsdagsorden.

Punkt 222: Regnskab og revisionsberetning vedr. 2023 for Faaborg-Midtfyn Kommune

00.32.10-S55-2-23

Resume

Kommunalbestyrelsen godkendte på sit møde den 10. april 2024, at regnskabet for 2023 blev oversendt til revision med henblik på endelig behandling og godkendelse, når revisionsberetningen forelå.

BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab har fremsendt beretning nr. 31 med bilag vedrørende den afsluttende beretning for regnskabsåret 2023.

Kommunalbestyrelsen skal nu formelt godkende årsregnskabet for 2023 som revisionens beretning.

I nærværende sag har forvaltningen ingen kommentarer til regnskabet. Der henvises i stedet til pkt. 99 fra kommunalbestyrelsens møde den 10. april 2024, hvor regnskabet - med bemærkninger - blev fremsendt til revisionen.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler kommunalbestyrelsen at godkende årsregnskabet inkl. anlægsregnskaber og revisionsberetning for 2023.

Sagsfremstilling

Af beretningen fra BDO fremgår følgende hovedtal (i mio. kr.)

Regnskabsopgørelse	Oprindeligt	Regnskab
Hovedtallene fremgår på side 17 og 18 i Regnskab og årsberetning 2023	budget	
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	47,8	65,5
Resultat af skattefinansierede område	-47,2	-11,0
Resultat af forsyningsvirksomhed	0	2,4
Balance	Ultimo	Ultimo
Tallene fremgår på side 19 og 20 i Regnskab og årsberetning 2023	2022	2023

Aktiver i alt	2.997,3	2.818,9
Egenkapital	-1.599,3	-1.595,0

Under afsnit 9 - Revision af sociale regnskaber - områder med statsrevision skriver BDO i sin konklusion vedr. de sociale IT-systemer: "Kommunen anvender registreringssystemer, hvor databehandlingen varetages af KMD og Netcompany. Vi henviser til de udarbejdede erklæringer for 2023, som kommunen har fået fremsendt fra it-leverandøren. I de modtagne erklæringer har der ikke været forbehold, der giver anledning til yderligere revision. Der foreligger for Kommunernes Pensionssystem - KP ikke en revisionserklæring tilgængelig inden den 1. marts 2024, jf. gældende regnskabs- og revisionsbekendtgørelse på det sociale område. KOMBIT har den 15. april 2024 meddelt, at der foreligger en ISAE 3402 - Type 1 erklæring, dateret 3. oktober 2023, som alene er et øjebliksbillede og dermed ikke dækker hele regnskabsperioden. Vi har gjort STAR opmærksom på forholdet."

Jf. Indenrigs- og Sundhedsministeriets regler vedr. regnskabsaflæggelse skal der for anlægsregnskaber, hvor bruttoudgifterne beløber sig til 2 mio. kr. eller mere, aflægges et særskilt regnskab. I henhold til de vedtagne regler i Kasse- og regnskabsregulativet, må anlægsregnskaber have afvigelse op til 4% uden bevilling. En evt. mer-/mindreudgift eller en mer-/mindreindtægt er finansieret af/lagt i kassen.

I forbindelse med den endelige behandling af regnskabet for 2023, aflægges der regnskab for følgende anlægsprojekter:

	Udgift	Indtægt
Foreningshus i Guldhøj, Ringe		
Samlet bevilling	5.740.000	
Samlet forbrug	5.756.484	
Merudgift	-16.484	
Forsøgsbeslutning om modulsystemer i tomme bygninger		
Samlet bevilling		
Samlet forbrug	9.911.000	-9.911.000
	9.911.000	-9.911.000
Merudgift/merindtægt	0	0
Bosætning – Nye legepladser som attraktive lege- og fritidstilbud til børn		
Samlet bevilling	2.203.000	
Samlet forbrug	2.226.207	

Merudgift	-23.207
-----------	---------

Lysanlæg på boldbaner – Udskiftning og renovering

Samlet bevilling

Samlet forbrug	2.176.000
----------------	-----------

2.450.581

Merudgift	-274.581
-----------	----------

Klima og energi

Samlet bevilling	1.250.000	-750.000
------------------	-----------	----------

Samlet forbrug	2.991.848	-2.629.717
----------------	-----------	------------

Merudgift/merindtægt	-1.741.848	1.879.717
----------------------	------------	-----------

Anlæg af supercykelsti Årslev til Odense Kommune

Samlet bevilling

Samlet forbrug	9.708.000	-3.200.000
----------------	-----------	------------

9.748.300 -3.188.000

Merudgift/mindreindtægt	-40.300	-12.000
-------------------------	---------	---------

Cykelsti Nr. Broby-Brobyværk

Samlet bevilling	9.900.000
------------------	-----------

Samlet forbrug	9.952.690
----------------	-----------

Merudgift	-52.690
-----------	---------

Anlæg af nye cykelstier og opfølgning på trafiksikkerhedsplan 2020

Samlet bevilling	5.173.000
------------------	-----------

Samlet forbrug	5.156.597
----------------	-----------

Mindreudgift	16.403
--------------	--------

Renovering af molehovedet på Bjørnø

Samlet bevilling	3.800.000
------------------	-----------

Samlet forbrug	3.816.630
----------------	-----------

Merudgift	-16.630
-----------	---------

Sikring af mole i lystbådehavnen

Samlet bevilling	3.635.000
------------------	-----------

Samlet forbrug	3.637.027
----------------	-----------

Merudgift	-2.027
-----------	--------

Sikring af fysisk arbejdsmiljø og modernisering af faciliteter på Tre Ege Skolen

Samlet bevilling	
------------------	--

Samlet forbrug	4.396.000
----------------	-----------

	4.296.079
--	-----------

Mindreudgift	72.921
--------------	--------

Energibesparende foranstaltninger 2021-2023 Skoler

Samlet bevilling	
------------------	--

Samlet forbrug	8.521.619
----------------	-----------

	8.521.619
--	-----------

Merudgift	0
-----------	---

Faaborg Svømmehal – Nyt vandbehandlingsanlæg og øvrig renovering

Samlet bevilling	6.086.000
------------------	-----------

Samlet forbrug	6.084.920
----------------	-----------

Mindreudgift	1.080
--------------	-------

Udearealer ved Bobbyværkshallen

Samlet bevilling	3.896.000
------------------	-----------

Samlet forbrug	3.980.907
----------------	-----------

Merudgift	-84.907
-----------	---------

Nybygning/ombygning/renovering af Hættegården

Samlet bevilling	
Samlet forbrug	20.334.000
	20.345.974
Merudgift	-11.974

Tilbygning af grupperum med faciliteter til afd. Kahytten, Espe

Samlet bevilling	
Samlet forbrug	3.917.000
	3.920.742
Merudgift	-3.743

Udvidelse af køkkenfaciliteter, tilpasning særligt dagtilbud, Symfonien

Samlet bevilling	6.583.000
Samlet forbrug	6.474.911
Mindreudgift	108.089

Kapacitetstilpasning i Nr. Lyndelse (Toppen og Carl Nielsen Skolen)

Samlet bevilling	15.894.000
Samlet forbrug	16.037.006
Merudgift	-143.006

Renovering af kommende Botilbud Korinth

Samlet bevilling	
Samlet forbrug	2.273.000
	2.260.259
Mindreudgift	12.741

Samling af 3 fagcentre i adm.bygningen i Gislev

Samlet bevilling	
Samlet forbrug	3.697.000

	3.895.063
Merudgift	-198.063

Ombygning i forbindelse med samling af diverse centre i Broby

Samlet bevilling	4.500.000
Samlet forbrug	4.584.666
Merudgift	-84.666

Opfølgning på Ringe bymidteplan

Samlet bevilling	3.268.000
Samlet forbrug	3.269.201
Merudgift	-1.201

Anlægsregnskaberne vil blive optrykt i Regnskabsoversigter 2023.

I forbindelse med revision af årsregnskabet har borgmester og kommunaldirektør afgivet en ledelseserklæring vedr. regnskabsår 2023.

Revisionen har forsynet årsregnskabet med en påtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger.

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Indstillingen anbefales overfor kommunalbestyrelsen.

Bilag

Faaborg-Midtfyn Kommune - 2023 - Beretning nr 31.pdf

Årsberetning 2023

Punkt 223: Anlæg - Kvartalsvis budgetopfølgning pr. 30. april 2024 på Økonomiudvalget

00.30.14-S00-1-24

Resume

Budgetopfølgningen pr. 30. marts 2024 viser et samlet forventet mindreforbrug på 8,760 mio. kr. inden for Økonomiudvalgets anlægsprojekter og jordpulje.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget, som del af den samlede budgetopfølgning, anbefaler kommunalbestyrelsen at godkende:

1. Den kvartalsvise budgetopfølgning pr. 30. april 2024 på anlæg.
2. Godkender de budgetneutrale omplaceringer jf. bilag 2.

Forvaltningen indstiller at Økonomiudvalget anbefaler kommunalbestyrelsen at godkende nedenstående anlægsbevillinger, som er vedtaget med budget 2024:

3. At rådighedsbeløbet på 2 mio. kr. til udførelse, til anlægget "Ny daginstitution i Årslev " frigives til Opvækst- og Læringsudvalget, jf. bilag 3.
4. At rådighedsbeløbet på 19,288 mio. kr. til udførelse, til anlægget "Skoleudvidelse og renovering Årslev" frigives til Opvækst- og Læringsudvalget, jf. bilag 3.
5. At der gives en anlægsbevilling på 4,901 mio. kr. til projektet "Årslev - Udvikling af ny bydel i Årslev Syd" under Økonomiudvalget, jf. bilag 3.
6. At rådighedsbeløbet på 4,901 mio. kr. til udførelse til anlægget "Årslev - Udvikling af ny bydel i Årslev Syd" frigives til Økonomiudvalget, jf. bilag 3.
7. At der gives en anlægsbevilling på 4 mio. kr. til projektet "Energibesparende investeringer i kommunale bygninger" under Økonomiudvalget, bilag 3.
8. At rådighedsbeløb på 4 mio. kr. vedr. udførelse, af projektet "Energibesparende investeringer i kommunale bygninger" frigives til Økonomiudvalget, jf. bilag 3.
9. At der gives en anlægsbevilling på 2,730 mio. kr. til projektet "Udvikling af slagterigrunden i Faaborg" i 2024 under Økonomiudvalget, jf. bilag 3.
10. At rådighedsbeløb på 2,730 mio. kr. vedr. udførelse frigives til Økonomiudvalget, jf. bilag 3.

Sagsfremstilling

Formålet med budgetopfølgningen er at komme med et bud på forventet regnskab for 2024 inden for Økonomiudvalgets anlægsprojekter - samt vurdere om resultatet giver anledning til justeringer eller handlinger for at holde budgettet i 2024. Budgetopfølgningen for udvalgets driftsområder bliver behandlet i en særskilt sag.

Forudsætninger

Der er i 2024 overført 18,745 mio. kr. i uforbrugte anlægsmidler fra 2023 jf. beslutning i kommunalbestyrelsen d. 12. juni 2024.

Dog indgår anlæggene; "Polymeren - Udvikling af nye tiltag og projekter ", "Banegårdspladsen 4, Faaborg" og "Udvikling af Kulturområdet inkl. åbning af Sundrenden (Faaborg)" hvor der er uforbrugte anlægsmidler fra 2023 på 3,559 mio. kr., ikke i opfølgningen. Det skyldes at disse midler er en del af anlægsoverførselssagen til Økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen, og hvor Økonomiudvalget indstiller, at fagudvalget skal tage stilling til om projektet skal opgives med henblik på at tilvejebringe finansiering til håndtering af den økonomiske situation generelt i Faaborg-Midtfyn Kommune. Denne stillingtagen sker i en særskilt sag til Økonomiudvalget.

Følgende anlæg er færdige og blev lukket i forbindelse med overførselssagen på anlæg (KB d. 12. juni 2024). Midlerne er tilført til kassen. Positivt beløb er lig med tilgang til kassen og minus beløb er lig med afgang fra kassen til at dække et merforbrug.

- Samling af 3 fagcentre i adm. bygningen i Gislev (-0,198 mio. kr.)
- Ombygning i forbindelse med samling af div. centre i Broby (-0,084 mio. kr.)

Budgetopfølgningen pr. 30. april 2024 viser et samlet forventet mindreforbrug på 8,760 mio. kr.

Tabel 1: Budgetopfølgningen pr. 30. april 2024 (angivet i 1.000 kr., minus=mindreforbrug)

	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Forventet forbrug pr. 30.04	Afvigelse	Ansøgte tillægsbev (TB)	Afvigelse efter TB	I pct.
Samlet for det enkelte udvalg							
Anlæg	43.241	61.986	31.659	-30.327	-21.567	-8.760	14,1%
Jordpulje	12.061	37.189	37.189	0	0	0	0%
I alt	55.302	99.175	68.848	-30.327	-21.567	-8.760	14,1%

Mindreforbrug vedrører:

- Øhavsmuseet - Nyt besøgscenter og landskabsmuseum (8,000 mio. kr.), hvor mindreforbruget skyldes at der pågår udvikling af ny lokalplan, hvilket medfører, at projektet udskydes ind til vedtagelsen af den nye lokalplan.
- Energibesparende investeringer i kommunale bygninger (3,000 mio. kr.), hvor mindreforbruget skyldes, at ikke alle de planlagte tiltag i 2024 nås. Der er i 2024 et budget på over 10 mio. kr., hvor der med denne budgetopfølgning bedes om frigivelse af 4 mio. kr., for at kunne forsætte anlægsarbejdet om energibesparende foranstaltninger i de kommunale bygninger.

Merforbrug vedrører:

- Afledte anlægsudgifter/-indtægter af bygningsanalysen (6,713 mio. kr.). Projektet har en budgetteret indtægt på 18,128 mio. kr. fra salg af bygninger der tages ud af brug. Herudover er der et lånefinansieret udgiftsbudget på 10,621 mio. kr. til dækning af udgifter ifm. projektet. Der er ikke igangsat konkrete projekter med større indtægter eller udgifter i 2024. Det undersøges pt. om der er potentiale i et par større nye projekter, der kan realiseres i 2024 og 2025.
- Energibesparende foranstaltninger 2020 – Skoler (1,482 mio. kr.)

Merforbruget er overført fra tidligere år og afdrages over en 2-årig periode via midler afsat til energibesparende foranstaltninger i 2024-2025.

Jordpulje

Der forventes pr. 30.04.2024 indtægter fra salg af grunde svarende til budgettet på 5,658 mio. kr. Det skyldes, at der forventes at der sker et øget salg af særlige erhvervsgrunde i 2024. Både udgifter til køb og indtægter fra salg af grunde er behæftet med stor usikkerhed, da mange udefrakommende faktorer påvirker resultatet.

Jordpuljen er baseret på et princip om, at puljen over tid skal hvile i sig selv. Det vil sige at udgifter til jordkøb, byggemodninger og drift af jordarealer på sigt skal dækkes af indtægter fra salg af arealer.

Økonomi

Hvis indstillingspunkt 2, bilag 2, godkendes, så flyttes de to anlægsbevillinger vedr. "Ny daginstitution" og "Skoleudvidelse og Musikhus" fra Økonomiudvalget, fra signaturprojektet Årslev, til Opvækst- og Læringsudvalget. Derudover flyttes en anlægsbevilling fra Økonomiudvalget fra "Faaborg Torv" til Teknik- og Miljøudvalget "Faaborg Torv", hvor midlerne er frigivet. Sammenlægningen af de to anlæg, vil gøre det administrative arbejde lettere, da begge anlæg, vedr. Faaborg Torv.

Hvis indstillingspunkterne 3 og 4 godkendes, så frigives i alt 21,288 mio. kr. fra Økonomiudvalget til Opvækst- og Læringsudvalget, hvor der vil flyttes midler fra signaturprojektet i Årslev til hhv. en ny daginstitution og til skoleudvidelse samt nyt Musikhus.

Hvis indstillingspunkterne 5-10 godkendes, vil der blive frigivet anlægsmidler, som er afsat i budget 2024, under Økonomiudvalget. Det er 3 anlægssager, der anmodes om frigivelse til. Det ene er energibesparende foranstaltninger til kommunens bygninger. Det andet anlæg er "Årslev - Udvikling af ny bydel i Årslev Syd", hvor de sidste midler skal anvendes til at gøre de sidste projekter færdig. Det tredje anlæg er vedr. "Udvikling af slagterigrunden i Faaborg", hvor 2 mio. kr. skal over til ejendomsfonden og de sidste 0,700 mio. kr. skal bruges til forskellige aktiviteter vedr. Tulip bygningen.

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Indstillingspunkterne 1 og 2 anbefales overfor kommunalbestyrelsen, som del af den samlede budgetopfølgning.

Indstillingspunkterne 3 – 10 anbefales overfor kommunalbestyrelsen.

Bilag

Komplet oversigt over udvalgets anlæg og status pr. 30.04.2024_ØU

TB Anlæg 30.04.24_ØU

Oversigt over økonomitabeller til frigivelsespunkterne - ØU

Punkt 224: Budgetopfølgning pr. 30. april 2024 på Økonomiudvalget som fagudvalg

00.30.14-S00-1-24

Resume

Budgetopfølgningen pr. 30. april 2024 viser et forventet mindreforbrug på 16,817 mio. kr. svarende til 0,5 pct.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget, som del af den samlede budgetopfølgning, anbefaler kommunalbestyrelsen at godkende:

- 1. Den kvartalsvise budgetopfølgning pr. 30. april 2024 på driften samt renter, finansiering og balanceforskydninger jf. bilag 1
- 2. At iværksætte handlinger på baggrund af budgetopfølgningen som anført neden for.
- 3. Budgetneutrale tillægsbevillinger på 2,180 mio. kr. i 2024 og -0,485 mio. kr. i 2025, stigende til -0,523 mio. kr. i 2028 jf. bilag 2 og 3
- 4. Kassefinansierede tillægsbevillinger på -15,013 mio. kr. (kassetilgang) i 2024 jf. bilag 2
- 5. Opfølgning på budget 2024
- 6. At alle budgetneutrale bevillingsændringer imellem fagudvalgene TMU, KLU og ØU, der relaterer sig til BLK, godkendes jf. bilag 4.

Sagsfremstilling

Status for budgetopfølgningen

Formålet med budgetopfølgningen er at komme med et bud på forventet regnskab for 2024 inden for Økonomiudvalgets budget.

Budgetopfølgningen pr. 30. april 2024 udviser et forventet mindreforbrug på 16,817 mio. kr.. Det består af et merforbrug på driften på 3,983 mio. kr. og et mindreforbrug vedrørende renter, finansiering og balanceforskydninger på 20,799 mio. kr.

Tabel 1: Budgetopfølgningen pr. 30. april 2024 (angivet i 1.000 kr., minus=mindreforbrug)

Område	Korr. budget 2024	Forventet regnskab pr. 30.04	Afvigelse	Ansøgte tillægsbev. (TB)	Afvigelse efter TB pr. 30.04	I pct.
01 Ejendomsdrift	73.730	94.921	21.191	577	20.614	28,0%
03 Færge og Beredskab	21.372	21.696	324	-	324	1,5%
04 Politisk organisation	11.168	10.480	-688	-105	-583	-5,2%
05 Erhvervsudvikling m.m.	20.263	19.912	-351	-50	-301	-1,5%
06 Borgerservice	9.605	9.813	208	-	208	2,2%

09 Administrativ organisation	209.586	192.427	-17.160	-879	-16.280	-7,8%
I alt drift	345.725	349.725	3.525	-458	3.983	1,2%
Renter, finansiering og balanceforskydninger	-3.982.417	-4.015.591	-33.173	-12.374	-20.799	0,5%
I alt	-3.636.693	-3.666.342	-29.649	-12.832	-16.817	0,5%

Siden sidst er de største ændringer sket inden for forsikringsområdet, hvor merforbruget er steget fra 4,4 mio. kr. ved budgetopfølgningen pr. 30.09.23 til 8 mio. kr. ved budgetopfølgningen 30.04.24. Dette skyldes at merforbruget fra 2023 er overført til 2024, samt afgørelser i tidligere verserende arbejdsskadesager som er med til at øge merforbruget.

Trepartsaftalen fra 4. december 2023 betyder, at kommunerne får tildelt 1,07 mia. kr. i 2024 til lønstigninger til nogle særlige faggrupper. FMK's beregnede lønandel af trepartsaftalen i 2024 er på 8,008 mio. kr. Det forventes at udgifterne til trepartsaftalen aftales i midtvejsreguleringen ved økonomiaftalen mellem KL og regeringen. Derved bliver kommunerne kompenseret for disse stigninger. Udgiften er ikke indregnet i budgetopfølgningen 30.04.2024.

For at øges budgetsikkerheden for områderne, indstiller forvaltningen til Økonomiudvalget at anbefale kommunalbestyrelsen, at midlerne allerede ved denne budgetopfølgning lægges ud til fagområderne til videre fordeling.

Hovedårsagerne til afvigelsen inden for Økonomiudvalgets budget er:

Mindreforbrug:

Puljen til signaturprojekter på 12,993 mio. kr. (09 Administrativ Organisation): Ikke-disponerede midler på driften efter salget af FFV.

Ikke-disponerede NGF-midler 4,352 mio. kr. (09 Administrativ Organisation): Midlerne er reserveret til at dække evt. udfordringer til regnskab 2024.

Renter, finansiering og balanceforskydninger på 20,799 mio. kr.: Dette er reserveret til udgifter til overførselsudgifter på arbejdsmarkedsområdet og socialområdet på 10,075 mio.kr.. De tages af 27,152 mio. kr. som blev overført fra 2023 til 2024 vedr. mindreforbrug på overførselsudgifterne på arbejdsmarkedsområdet. Der resterer derefter 17,077 mio. kr. til dækning af midtvejsreguleringen af overførselsudgifterne. I forbindelse med midtvejsreguleringen forventes 8,028 mio. kr. til at dække ekstra udgifter til fordrevne ukrainere og en P/L-regulering på 2,696 mio. kr. vedr. OK 24-løn, som ikke allerede er indregnet i budgettet samt faldende priser. Dette er indregnet som en indtægt på finansieringskontiene, som modvægt til udgifterne på driften, da udgifterne hertil er indregnet. Der bevillingstilpasses først i forbindelse med, at den endelige midtvejsregulering kendes efter sommerferien.

Merforbrug:

Rengøringsområdet på 2,323 mio. kr. (01 Ejendomsdrift): På grund af overført merforbrug fra 2023 og overført merforbrug vedrørende ekstraordinære rengøringsopgaver i 2021 og 2022.

Ejendomsdrift på 7,107 mio. kr. (01 Ejendomsdrift):

På grund af overført merforbrug på primært tekniske anlæg, sikringsanlæg og ejendomsdrift.

El, vand og varme på 1,668 mio. kr. (01 Ejendomsdrift): Forventet merforbrug på forbrugsudgifter, el, vand, varme og renovation.

”Sammen om færre m2” på 10,083 mio. kr. (01 Ejendomsdrift): På grund af manglende besparelser på driftsudgifter i projektet ”Sammen om færre m2”. Heraf udgør manglende besparelser før 2024 6,869 mio. kr. og ikke udmøntede besparelser i 2024 3,215 mio. kr.

Forsikring 8 mio. kr. (09 Administrativ Organisation): Forsikringer kører i et selvstændigt 5 års rul, der forventes et merforbrug på 8 mio. kr. i 2024. Dette skyldes at merforbruget fra 2023 er overført til 2024, samt afgørelser i tidligere verserende arbejdsskadesager.

I bilag 1 kan læses uddybende omkring både mer- og mindreforbrug.

Handlinger på baggrund af budgetopfølgningen

Forvaltningen foreslår at håndtere mer-/mindreforbruget i budgetopfølgningen ved følgende handlinger:

1. Rengøring (01 Ejendomsdrift) – Handleplan for FM-rengøring har været fremlagt og igangsat. Status gives på Økonomiudvalgsmødet den 5. august.
2. Overført merforbrug på Ejendomsdrift og vedligehold (01 Ejendomsdrift) – Der er stoppet for alle ikke strengt nødvendige vedligeholdelsesopgaver. Det forventes, at det oparbejdede merforbrug herved vil kunne nedbringes over en 4-årig periode løbende fra 2025 til 2028. Status på handleplan for Ejendomsdriften vil blive fremlagt på Økonomiudvalgsmødet den 5. august.
3. Forbrugsudgifter (01 Ejendomsdrift) – Området er behæftet med relativt stor usikkerhed, en statusrapport vil blive fremlagt for Økonomiudvalget i andet halvår af 2024.
4. ”Sammen om færre m2” (01 Ejendomsdrift) – En særskilt rapport med status for projektet vil blive fremlagt for Økonomiudvalget i andet halvår af 2024.

Tillægsbevillinger

Forvaltningen indstiller, at kommunalbestyrelsen godkender en række overførsler mellem bevillinger, som også kaldes budgetneutrale tillægsbevillinger på 2,180 mio. kr. samt en kassetilførsel på 15,012 mio. kr. Det er budgetændringer på i alt -12,832 mio. kr. I bilag 2 og 3 kan man se en uddybning af tillægsbevillingerne.

Tabel 3: Tillægsbevillinger pr. 30. april 2024 (angivet i 1.000 kr.)

Type	Beskrivelse	2024	2025-2028
Kassefinansierede tillægsbevillinger	Renter	-2.921	0
	Balanceforskydninger	1.922	0
	Finansiering	-14.013	0
Budgetneutrale tillægsbevillinger	Efterregulering af KMF	2.534	0
	Diverse bl.a. omplacering af lønbudget fra ØU til TMU	-354	-485
I alt		-12.832	-485

Økonomi

Fremgår af sagsfremstillingen og bilag.

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Indstillingspunkterne 1 – 6 anbefales overfor kommunalbestyrelsen, som del af den samlede budgetopfølgning.

Bilag

Økonomiudvalget Budgetopfølgning 30.04.2024 (18.06.24)

TB 2024_30.04.24_ØU

TB 2025-2028_30.04.24_ØU

70 ØU Opfølgning budget 2024

Budgetneutrale tillægsbevillinger på BLKområdet

Punkt 225: Budgetopfølgning 30.4.2024 - Hele kommunen

00.30.14-S00-1-24

Resume

Der er udarbejdet kvartalsvis budgetopfølgning pr. 30.04 2024.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler kommunalbestyrelsen

1. at budgetopfølgningen pr. 30.04 2024 tages til efterretning
2. at alle opfølgninger på budget 2024 pr. fagudvalg godkendes
3. at alle budgetneutrale omplaceringer i 2024 bilag 2 og 2025-2028 bilag 3 jf. bilag godkendes
4. at de ansøgte tillægsbevillinger på drift 16,5 mio. kr. i 2024 (de 16,5 mio. kr. er en kassetilgang) og kassetræk på 0,4 mio. kr. i hvert af årene 2025- 2028 jf. bilag 2 og 3 og tabel 2 og 3 i sagsfremstillingen gennemgås mhp. på godkendelse eller ej
5. at alle budgetneutrale bevillingsændringer imellem fagudvalgene TMU, KLU og ØU, der relaterer sig til BLK, godkendes jf. bilag 4
6. en indtægts- og udgiftsbevilling på 62.000 kr. i 2024 vedrørende værdighedsrejseholdet på plejehjemmet Tingager, til bevillingen 03 Ældreområdet under Sundheds- og Ældreudvalget
7. at udmøntningen af løn vedr. trepartsmidlerne udmøntes på budgettet på udvalg/bevillinger og fagområder jf. bilag 18

Ovenstående indstillingspunkter medfører en tilgang til kassen på 16,5 mio. kr. i 2024 jf. tabel 1, som hovedsagelig kan henføres til ekstra kompensation fra staten på 17,550 mio. kr. vedr. fald i de foreløbige ejendomsvurderinger.

Særligt vedr. anlæg

8. at rådighedsbeløbet på 2 mio. kr. til udførelse, til anlægget ”Ny daginstitution i Årslev ” frigives til Opvækst- og Læringsudvalget, jf. bilag 20
9. at rådighedsbeløbet på 19,288 mio. kr. til udførelse, til anlægget ”Skoleudvidelse og renovering Årslev” frigives til Opvækst- og Læringsudvalget, jf. bilag 20.
10. at der gives en anlægsbevilling på 4,901 mio. kr. til projektet ”Årslev - Udvikling af ny bydel i Årslev Syd” under Økonomiudvalget, jf. bilag 20.
11. at rådighedsbeløbet på 4,901 mio. kr. til udførelse til anlægget ”Årslev - Udvikling af ny bydel i Årslev Syd” frigives til Økonomiudvalget, jf. bilag 20.
12. at der gives en anlægsbevilling på 4 mio. kr. til projektet ”Energibesparende investeringer i kommunale bygninger” under Økonomiudvalget, bilag 20.
13. at rådighedsbeløb på 4 mio. kr. vedr. udførelse, af projektet ”Energibesparende investeringer i kommunale bygninger” frigives til Økonomiudvalget, jf. bilag 20.
14. at der gives en anlægsbevilling på 2,730 mio. kr. til projektet ”Udvikling af slagterigrunden i Faaborg” i 2024 under Økonomiudvalget, jf. bilag 20.
15. at rådighedsbeløb på 2,730 mio. kr. vedr. udførelse frigives til Økonomiudvalget, jf. bilag 20.

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen består af:

- Bilag 1: Et notat samlet set for hele kommunen inkl. anlæg
- Bilag 2 og 3: ”Tillægsbevillinger og budgetneutrale tillægsbevillinger 2024 og 2025-2028”
- Bilag 4: Budgetneutrale bevillingsændringer imellem fagudvalgene TMU, KLU og ØU, der relaterer sig til i BLK

- Bilag 5-11: Budgetopfølgninger pr. fagudvalg
- Bilag 12: Opfølgninger på budget 2024 pr. fagudvalg
- Bilag 13: Samlet oversigt over anlæg
- Bilag 14-19: Budgetopfølgning for anlæg pr. fagudvalg
- Bilag 20: Oversigt over økonomitabeller til frigivelsespunkterne
- Bilag 21: Udvidet likviditetsprognose
- Bilag 22: Fordeling af lønmidler i forbindelse med trepartsaftalen for 2024 pr. udvalg og bevillinger

Budgetopfølgningen har til formål at komme med et bud på forventet regnskab for 2024 og handlinger der skal igangsættes på baggrund af resultatet.

Samlet set udviser budgetopfølgningen et forventet merforbrug på 9,434 mio.kr. Dette dækker over et mindreforbrug på de finansielle konti på 20,799 mio. kr., merforbrug på 76,917 mio. kr. på driften og et mindreforbrug på anlæg på 46,683 mio. kr. jf. tabel 1 efter budgetneutrale tillægsbevillinger og kassefinansierede tillægsbevillinger. Det er et bekymrende resultat og der bør hurtigt igangsættes konkrete initiativer for at opbremse forbruget, så det forventede merforbrug på driften nedbringes væsentligt, fx ved at reducere merudgifter/øge mindreforbrug og reducere ambitioner på anlæg og jordpulje allerede i 2024, så det forventede merforbrug på driften nedbringes væsentligt.

Samtidig forventes den gennemsnitlige likviditet at blive udfordret over en 4-årig periode, hvis alle disponerede midler gennemføres jf. bilag 21. Det vil således ikke være muligt at trække på kassen for at dække merforbruget.

Ad. 1-3

Da konsekvenserne af overenskomsterne endnu ikke er slået igennem i lønsimuleringerne, har beregningen af dette måttet foretages manuelt. Det skaber naturligt en usikkerhed omkring tallene.

Det forventes at kommunerne under ét får samlet 0,4 mia. kr. ved midtvejsregulering 2024. Dette svarer til at FMK får 3,568 mio. kr. De består af hhv. 7,136 mio. kr. vedrørende overførselsudgifterne, som FMK skal aflevere, samt 10,704 mio. kr. som FMK får til løn vedrørende trepartsaftalen og overenskomsterne 2024. Prisudviklingen forventes omvendt at være en smule lavere pga. den faldende inflation.

I lighed med sidste år afsættes der 0,9 mia. kr. til håndtering af fordrevne fra Ukraine svarende til, at FMK får 8,028 mio. kr.

Regeringen har d. 18. april 2024 indgået en bred politisk aftale i Folketinget om en ældrereform. Der afsættes med reformen 1 mia. kr. årligt med indfasning frem mod 2027 til at løfte kvaliteten, plejen og omsorgen i ældreplejen. I 2024 kan der forventes 0,376 mia. kr. på landsplan svarende til, at FMK får 3,35 mio. kr. vedrørende ældrereformen.

Samlet set forventes det, at FMK får 14,950 mio. kr. i indtægt vedrørende midtvejsreguleringen.

Den endelige midtvejsregulering kendes først efter sommerferien. Den vil også indeholde lov- og cirkulære og andre reguleringer - herunder udgifter i forbindelse med finansiering af det skrå skatteloft. Tallene kan derfor ændre sig, når den endelige midtvejsregulering kendes.

I forhold til målsætningerne i den økonomiske politik, der har relevans for budgetopfølgningen, opfyldes målsætningerne om at:

- Faaborg-Midtfyn Kommunes finansielle måltal for
 - Skattefinansieret gæld (ekskl. plejeboliger og feriepenge fonden) skal have en faldende profil, så renter og afdrag reduceres. Må maksimalt udgøre 10.000 kr. pr. borger
 - Gennemsnitlig likviditet efter kasse-kreditreglen skal minimum være på 3.000 kr. pr. borger svarende til ca. 155 mio. kr.
 - Anlægsramme: Økonomiudvalget fastsætter en ramme for anlæg i forbindelse med budgetproceduren. Udgangspunktet er en ramme på 100 mio. kr.

Derimod lever det forventede regnskab ikke op til målsætningerne om at:

- Faaborg-Midtfyn Kommunes finansielle måltal for
 - Resultat af ordinær drift skal som minimum udvise et overskud, så det kan finansiere anlæg (minus lån) samt afdrag på lån.
 - Service- og anlægsrammerne skal overholdes, så individuelle og kollektive sanktioner i medfør af budgetloven undgås
 - Der gives ikke kassefinansierede tillægsbevillinger

Hovedbudskaber

Samlet set udviser budgetopfølgningen et forventet merforbrug på 9,434 mio.kr.

Tabel 1: Samlet oversigt renter, finansiering og balanceforskydninger, drift, anlæg og jordpulje.

Område/ I netto 1.000 kr.	Regnskab 2023 i 2023 p/l	Korr budget 2024	Forventet regnskab	Afvigelse	Ansøgte tillægsbev (TB)	Afvigelse efter TB	Afvigelse i pct.
Renter, finansiering og balanceforskydninger A	-3.812.277	-3.982.417	-4.015.591	-33.173	-12.374	-20.799	0,5%
Teknik og Miljøudvalget	157.053	189.564	192.563	2.999	578	2.421	1,3%
Opvækst- og Læringsudvalg	800.091	792.475	826.688	34.212	758	33.454	4,2%
Kultur- og Lokalsamfundsudvalg	74.148	92.170	85.591	-6.579	-444	-6.135	-6,7%
Socialudvalget	548.628	542.132	570.838	28.706	-774	29.480	5,4%
Sundheds- og Ældreudvalg	815.894	848.276	843.839	-4.437	-3.584	-853	-0,1%
Arbejdsmarkedsudvalg	1.024.414	1.105.479	1.119.843	14.364	-205	14.569	16,7%
Økonomiudvalget	311.938	345.725	349.249	3.525	-458	3.983	1,2%
Drift i alt B	3.732.166	3.915.821	3.988.610	72.789	-4.128	76.917	22,1%

Renter, finansiering og balanceforskydninger + drift (A+B)	-80.111	-66.597	-26.981	39.616	-16.502	56.118	
Anlæg excl. Jordpuljen	79.320	188.229	141.546	-46.683	0	-46.683	-24,8%
Jordpuljen	-2.771	37.189	37.189	0	0	0	0,0%
Anlæg og jordpuljen i alt	76.549	225.418	178.735	-46.683	0	-46.683	-20,7%
Total	-3.562	158.821	151.754	-7.067	-16.502	9.434	5,9%

*) Der er i dette tal ikke taget højde for de 13,299 mio. kr., som er foreslået lukket i forbindelse med overførsel af anlæg fra 2023 til 2024. For overskuelighedens skyld er dette indregnet i budgettallene, der er fremsendt pr. fagudvalg. Budgettallet her afviger derfor for de konkrete budgettal, der er pr. fagudvalg. Beslutningen om evt. at lukke anlæg bliver først taget på kommunalbestyrelsesmødet til august 2024.

Servicerammen

I forhold til kommunens serviceramme, hvilket er lig med oprindeligt vedtaget budget, forventes denne overskredet med 43,585 mio. kr.

Budgetopfølgningen indeholder et bud på forventet regnskab og dermed også forventet overførsel til 2025. Dette bud er erfaringsmæssigt lidt undervurderet på nuværende tidspunkt af året. Der er derfor i de 43,585 mio. kr. af de forventede serviceudgifter i merforbrug indregnet yderligere et forventet mindreforbrug vedr. overførsler imellem årene til 2025 på 20 mio. kr.

Dette er i lighed med tidligere år, men er selvsagt forbundet med en vis usikkerhed.

Da overholdelse af servicerammen indgår i den økonomiske politik, overholdes denne ikke på dette punkt.

Hvis kommunerne under ét overskrider servicerammen, kan dette udløse en statslig sanktion jf. budgetloven. De senere år har dette dog ikke været tilfældet i forbindelse med regnskabet. Det er vanskeligt på nuværende tidspunkt at vurdere om dette også er tilfældet for 2024.

Hvis servicerammen overskrides samlet set ved regnskab 2024 og kommunerne sanktioneres, vil det være ud fra en model hvor 60% er i forhold egen overskridelse og 40% i forhold til den samlede overskridelse. 60% af 43,585 mio. kr. er 26,151 mio. kr. En evt. samlede sanktion vil blive reguleret over statstilskuddet det efterfølgende år. Det skal bemærkes, at kommunerne endnu ikke er blevet sanktioneret i forbindelse med regnskabet.

KL har tidligere år udmeldt, at hvis servicerammen for kommunerne under ét overskrides, vil der blive taget højde for øgede udgifter til fordrevne ukrainere inden en evt. statslig sanktion træder i kraft.

Den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen.

Den gennemsnitlige likviditet er opgjort til 300,166 mio. kr. pr. 30.04 2024 mod 340,277 mio. kr. sidste år på samme tid. Den gennemsnitlige likviditet i henhold til den økonomiske politik skal være minimum 3.000 kr. pr. indbygger eller 155,4 mio. kr., hvilket derfor opfyldes

Den gennemsnitlige likviditet primo 2024 var 286,3 mio. kr. Der forventes et kassetræk fra 2024-2027 på i alt 210,7 mio. kr. Det forventes, at den gennemsnitlige likviditet herefter (primo 2028) udviser 76 mio. kr. eller 1.446 kr. pr. borger. Dette ligger 81,3 mio. kr.

under den økonomiske politiks målsætning på 155,5 mio. kr. eller 3.000 kr. pr. borger. Dette er naturligvis under forudsætning af at alle de forventede kassetræk gennemføres herunder anlæg og at overførte midler imellem årene bruges. Indregnes det forventede merforbrug vil det belaste den gennemsnitlige likviditet yderligere.

Der er udarbejdet en mere specifik prognose med fordeling på årene 2024-2027, hvor også konsekvenserne af budgetopfølgningen 30.04 2024 er indlagt. Den er vedlagt som bilag 21.

Konsekvensen af en lav gennemsnitlig likviditet er bl.a. en sårbarhed overfor udsving i udgifter, som trækker på likviditeten. Dvs. at det vil være vanskeligt at modstå uforudsete udgifter eller overskridelse af budgettet, som følge af akut opstående udfordringer. Samtidig vil det også betyde, at der vil være behov for en øget kassekredit til at betale store udgifter (overførselsudgifter, løn mv.), da den daglige kasse ikke kan rumme disse store udsving. Det betyder en øget udgift til renter og/eller realisering af værdipapirer. Samlet set vil det forværre kommunens økonomi. For at undgå denne situation kan der være behov for at nogle af de disponerede kassetræk i tabel 2 og 3 ikke gennemføres, og der ikke gives kassefinansierede tillægsbevillinger jf. kasse- og regnskabsregulativet og den økonomiske politik.

På driften forventes et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 76,917 mio. kr. jf. tabel 1 for hele kommunen.

Som ved regnskab 2023 er det særligt det specialiserede sociale område og specialundervisningsområdet der er særligt udfordret.

På Opvækst- og Læringsudvalget forventes der et merforbrug på 33,454 mio. kr. svarende til en afvigelse på 4,2 %. På Opvækst- og Læringsudvalget skyldes merforbruget dels overført merforbrug på skolerne og dagplejen fra 2023 samt øget udgifter til specialundervisning.

På Socialudvalget forventes et merforbrug på 29,480 mio. kr. svarende til en afvigelse på 5,6% som primært skyldes øget udgifter til anbringelser af børn og unge og administration.

Sammenlagt et forventet merforbrug på i alt 62,934 mio. kr. på disse to udvalg.

Der er grund til særlig økonomisk opmærksomhed omkring størrelsen af merforbrug på disse udvalg som belaster både kommunens likviditet og serviceudgifterne.

Der er udarbejdet handleplaner på de relevante skoler, og børn og unge under Socialudvalget. På baggrund af regnskab 2023 er et eksternt konsulentfirma hyret ind for at gennemgå økonomistyringen på disse områder.

På Teknik- og Miljøudvalget forventes et merforbrug på 2,421 mio. kr.

I forbindelse med overførselssagen fra 2023 til 2024 er der overført ca. 27 mio. kr. vedr. overførselsudgifter. De er placeret hidtil på finansieringskontiene. Ved denne budgetopfølgning forventes en merudgift på overførselsudgifterne på arbejdsmarkedsområdet på 9,568 mio. kr. og 0,507 mio. kr. på socialområdet vedr. merudgifter til børn med handicap børn og til tabt arbejdsfortjeneste i alt 10,075 mio. kr. Desuden er der merudgifter på arbejdsmarkedsområdet vedr. fordrevne ukrainere på i alt 4 mio. kr. Disse summerer til 20,799 mio. kr. For at der er balance mellem udgifter og indtægter forventes der således mindredgifter på tilsvarende beløb ud af de overførte 27 mio. kr. på finansieringskontiene. Det vil således være muligt for at dække de 20,799 mio. kr. merudgifter uden kassetræk.

Hvis der ses bort fra forventet merforbrug på overførselsudgifterne og fordrevne ukrainere under Arbejdsmarkedsudvalget og Socialudvalget (tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter ved forsørgelse af børn med handicap), forventes der et samlet merforbrug på 62,842 mio. kr. på de øvrige driftsområder.

For nærmere beskrivelse henvises til notat i bilag 1 samt beskrivelserne pr. udvalg bilag 5-11.

Anlægsudgifterne inkl. jordpuljen forventes netto at ligge på 178,735 mio. kr. jf. tabel 1. Dette er 46,683 mio. kr. under det korrigerede budget efter tillægsbevillinger og omplaceringer. I forhold til at reducere det samlede resultat i forventet regnskab 2024, vil der være behov for at gennemgå anlægsprojekterne herunder jordpuljen med henblik på hvilke der anbefales bremsede og/eller udskudt.

Afvigelse skyldes hovedsagelig; tidsforskydning af projekter af forskellige årsager som eksempelvis, udvikling af ny lokalplan (Øhavsmuseet), forundersøgelser (udvikling af Ringe by), afventning af ekstern finansiering (modernisering af aktivitetscentre). Yderligere uddybning vedr. de enkelte anlægsprojekter ses i nedenstående uddybning vedr. fagudvalgene.

I forhold til bruttoanlægsrammen (vedtaget bruttoanlægsbudget uden overførsler) forventes en overskridelse på 109,338 mio. kr.

En stor del af det korrigerede budget på anlæg består af overførsler fra 2023, hvor overførslerne var ca. netto 114,1 mio. kr. mod netto 97 mio. kr. fra 2022-2023.

Ad. 4 Oversigt over tillægsbevillingsansøgninger i alt ved budgetopfølgning 30.04 2024.

Tabel 2: Oversigt over tillægsbevillinger der allerede er givet i 2024, der påvirker kassen drift (minus er tilgang til kassen).

Status på kassetræk (netto mio. kr.) pr. 08.05.2024	2024
KB den 06.03 sagsnr. 67: Budgettildeling på plejehjem 2024	3,0
KB den 06.03 sagsnr. 70: Ansøgning fra Fyllafonden om driftstilskud i 2024-2026	0,2
KB den 06.03 sagsnr. 74: Beslutning om tilskud til huslejudgifter i forbindelse med Øhavsmuseets ombygning	0,1
KB den 06.03 sagsnr. 75: Beslutning om frigivelse af midler til signaturprojekt	0,5

Faaborg Museum

KB den 10.04 sagsnr. 122: Opgørelse af udgifter efter stormflod 20. og 21. oktober 2023	3,9
KB den 08.05 sagsnr. 124: Overførsel af driftsresultat for 2023-2024	14,9
KB den 08.05 sagsnr. 125: Gældssanering af særlige områder	7,8
KB den 08.05 sagsnr. 127: Akut renovering af havnebadet	1,6
KB den 08.05 sagsnr. 128: Opdatering af skoledistrikter - afledte konsekvenser for busdriften	2,1
TOTAL	34,1

Tabel 3: Oversigt over ansøgninger om tillægsbevillinger i 2024 ved budgetopfølgningen 30.04. 2024, der påvirker kassen drift (minus er tilgang til kassen).

Udvalg og bevilling	Netto 1.000 kr. i 2024
10 Teknik -og Miljøudvalget	167
1002 Natur og miljø	76
Afledt drift MTB fra budgetaftale 2022	76
30 Kultur- og Lokalsamfundsudvalget	-500
3002 Kulturområdet	-500
Tilføres kassen pga. dobbelt budgettering	-500
40 Socialudvalget	379
4004 Voksenområdet	379
De særlige pladser - tilførsel af budget for 6 måneder i 2024	379
50 Sundheds- og Ældreudvalget	-1.444
5001 Sundhedsområdet	-1.444
Mindreforbrug for KMF tillægges kassen	-1.444
70 Økonomiudvalget	-15.013
Renter	-2.921
Ændret skøn renter langfristet gæld 30.04.24 - 14.08.24	399
Ændret skøn renter langfristet. lån jordpulje 30/4 24 -14.08.24	-421
Ændret skøn renteudgift pengeinstitut 140824	-2.700
Ændret skøn gebyrer pr. 30.04.24	-200
Balanceforskydninger	1.922
Ændret skøn afdrag langfristet. gæld jordpuljen. 30.04.24 - 14.08.24	-518
Ændret skøn afdrag langfristet gæld 30.04.24 - 14.08.24	33

Ændret skøn vedr. lånoptag 30.04.24	2.407
Finansiering	-14.014
Tilbagebetaling af grundskyld pr. 30.04 2024	2.480
Budget til tilbagebetaling af grundskyld	-500
Ekstra tilskud vedr. grundskyld og dækningsafgift	-17.550
Mindreudgift vedr. kommunalt udviklingsbidrag	-3
Skattesanktion 2024 og serviceramme overskridelser budget 2024	1.560
Hovedtotal	-16.502

Der ansøges om at tilføre kassen 16,502 mio. kr. i 2024 jf. tabel 3, som hovedsagelig kan henføres til ekstra kompensation fra staten på 17,550 mio. kr. vedr. fald i de foreløbige ejendomsvurderinger. Heraf er de 9 mio. kr. disponeret til de kommunale plejehjem i 2024-2027, jf. sag nr. 67 på kommunalbestyrelsens møde den 6. marts 2024.

Hvis der indregnes ansøgt tilgang til kassen ved budgetopfølgningen 30.04 2024 på 16,5 mio. kr. i 2024, vil kassetrækket i tabel 3 i alt være 17,6 mio. kr. i stedet for 34,1, hvoraf overførslerne fra 2023 på driften samlet udgør 14,9 mio. kr.

Ad. 5 Bevillingsændringer imellem fagudvalg.

Pr. 1. marts 2023, trådte den nye organisationsændring i kraft i By, Land og Kultur. For at forenkle bevillingsstrukturen i den nye organisation og sikre forsat god økonomistyring, indstiller forvaltningen, at Kommunalbestyrelsen godkender at en række budgetposter skifter udvalg og/eller bevilling. Da der er tale om budgetposter der skifter fra en bevilling til en anden, er det for kommunen samlet set budgetneutralt. Dette fremgår af bilag 4.

Ad. 6. En indtægts- og udgiftsbevilling på 62.000 kr. i 2024 vedrørende værdighedsrejseholdet på plejehjemmet Tingager, til bevillingen 03 Ældreområdet under Sundheds- og Ældreudvalget.

På Prices Have Centeret er der et igangsat et forløb med værdighedsrejseholdet, hvor en andel af udgiften finansieres eksternt. Beløbet er et engangsbeløb, som forudsætter at Prices Have Centeret opfylder en række krav efter forløbet er slut.

Ad 7. at udmøntningen af løn vedr. trepartsmidlerne udmøntes på budgettet på udvalg/bevillinger og fagområder jf. bilag 22

Trepartsaftalen fra 4. december 2023 betyder, at kommunerne får tildelt 1,07 mia. kr. i 2024. FMK's beregnede lønandel af trepartsaftalen i 2024 er på 8,008 mio. kr. Dette forventes FMK at få via midtvejsreguleringen ved økonomiaftalen mellem KL og regeringen. For at øges budgetsikkerheden for områderne, indstiller forvaltningen, at midlerne allerede ved denne budgetopfølgning lægges ud til centrene til videre fordeling, og ikke afventer beslutningen om midtvejsreguleringen, der behandles på kommunalbestyrelsesmødet til september.

Udgifter vedr. 2025-2028 indregnes i basisbudgettet jf. principperne for basisbudgetændringerne.

Ovenstående er ikke indregnet i budgetopfølgningen 30.04 2024.

Økonomi

Fremgår af sagsfremstillingen.

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Indstillingspunkterne 1 – 15 anbefales overfor kommunalbestyrelsen.

Bilag

Budgetopfølgning 30.04 2024 v2

Budgetneutrale tillægsbevillinger på BLKområdet

Tillægsbevillinger i 2024 pr. 30.04.24

Tillægsbevillinger i 2025-2028 pr. 30.04.24

TMU budgetopfølgningen 30.04 2024

20 OLU Opfølgning budget 2024 version 2

KLU budgetopfølgning pr. 30.04 2024

SU - Notat Budgetopfølgning 30.04.24

Sundheds- og Ældreudvalget Budgetopfølgning 30.04.2024v2

AMU Budgetopfølgning

Økonomiudvalget Budgetopfølgning 30.04.2024 (18.06.24)

Opfølgning på budget 2024 pr. 30.04 2024

Samlet oversigt over anlæg

Teknik- og Miljøudvalget - Anlæg 30.04

Opvækst- og Læringsudvalget - Anlæg 30.04

Kultur- og Lokalsamfundsudvalget - Anlæg 30.4

Socialudvalget - Anlæg 30.04

Sundhed- og Ældreudvalget - Anlæg 30.04

Økonomiudvalget som fagudvalg - Anlæg 30.04

Oversigt over økonomitabeller til frigivelsespunkterne - ØU

Udvidet prognose for den gennemsnitlige likviditet 2024-2027

Fordeling af lønudgifter vedr trepartsaftalen fordelt på udvalg og bevillinger

Punkt 226: Overførsel af anlægsprojekter

00.30.14-S00-1-24

Resume

Økonomiudvalget skal beslutte, om et eller flere af de overførte anlægsprojekter fra 2023 kan opgives med henblik på at tilføre kassen midler.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler kommunalbestyrelsen at opgive de i sagen oplistede anlægsprojekter med henblik på at tilføre kassen midler.

Sagsfremstilling

I forbindelse med overførselssagen på anlæg besluttede Økonomiudvalget d. 3. juni 2024, at sende en række anlægsprojekter tilbage til fagudvalgenes vurdering af, om projekterne kan opgives med henblik på at tilføre kassen midler. Det er i sidste ende en beslutning der skal forelægges kommunalbestyrelsen.

For Økonomiudvalget vedrører det følgende projekter:

- Polymeren - Udvikling af nye tiltag og projekter. Der er søgt om, at der bliver overført 0,895 mio. kr. i uforbrugte anlægsmidler fra 2023 til 2024. Sammen med budgettet for 2024 på 1. mio. kr. skal dette bruges til at skifte taget på Polymeren. Hvis de 0,895 mio. kr. lægges i kassen, vil det medføre en bygningsforringelse, der allerede på nuværende tidspunkt er i kritisk tilstand. Det betyder, at det bliver dyrere at drifte bygningen og at en fremtidig renovering vil blive fordyret ift. til først antaget.
- Banegårdspladsen 4, Faaborg. De 0,061 mio. kr. der er tilbage på anlægget er ikke juridisk bundet. Midlerne er tilbage fra da Banegårdspladsen blev købt af kommunen i 2018.
- Udvikling af Kulturområdet inkl. åbning af Sundrenden (Faaborg). Hvis midlerne fjernes helt, vil den blå/grønne kile på banegårdsområdet ikke kunne realiseres. Kilen er en del af realiseringen af arkitektkonkurrencen og skal være med til binde øhavet sammen med byen, sundet og bakkerne.

Såfremt indstillingen bliver godkendt, sendes sagen til behandling i kommunalbestyrelsen d. 14. august.

Økonomi

Hvis det besluttes at lukke de tre anlæg, vil der tilføres kassen 3,559 mio. kr. i 2024.

Udvalg	Bevilling (nr & navn)	2024*	2025*	Varigt (Ja/Nej)
ØU	Polymeren - Udvikling af nye tiltag og projekter	895		
ØU	Banegårdspladsen 4, Faaborg	61		
ØU	Udvikling af Kulturområdet inkl. åbning af Sundrenden (Faaborg)	2.603		
Total		3.559	0	

*i 1000. kr. og i 2024-pl

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Indstillingen anbefales overfor kommunalbestyrelsen, dog således at projektet vedrørende polymeren ikke opgives.

Økonomiudvalget anbefaler overfor kommunalbestyrelsen, at restmidlerne på 61.000 kr. vedr. anlægsprojekt på ”Banegårdspladsen 4” tilføres kassen, og at anlægsprojektet ”Udvikling af Kulturområdet inkl. Åbning af Sundrenden i Faaborg (2,603 mio. kr.)” opgives og midlerne tilføres kassen.

Punkt 227: Ændret finansieringsmodel for ny elfærge til besejling af Avernakø og Lyø

83.12.01-S00-1-24

Resume

Processen med udvikling af design og udbudsmateriale for bygning af en standard-elfærge forløber planmæssigt med få måneders forsinkelse. En række forhold har ført til forslag om skift af finansieringsinstitut, som forelægges til politisk godkendelse.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender, at

1. der indgås tillægsaftale til indkøbsaftalen om den i sagsfremstillingen omtalte alternative finansieringsmodel for en ny eldreven færge,
2. borgmesteren bemyndiges til at underskrive tillægsaftale til den eksisterende indkøbsaftale.

Sagsfremstilling

Historik

Kommunalbestyrelsen har senest på møde d. 11. oktober 2023 behandlet sag om anskaffelse af en ny elfærge til besejling af Avernakø og Lyø (sag nr.232). Man vedtog her at fortsætte projektet om udvikling og gennemførelse af udbud af en færge Model D37-10.

Konsortiets bag standardfærgerne har siden arbejdet videre med detaljering af design og oplæg til udbud af 5 færger til 5 kommuner. Med få måneders forsinkelse forventes bygning af færgerne sendt i samlet udbud. Primo 2025 vil der efter planen foreligge tilbud til endelig politisk stillingtagen i den enkelte kommune om bygning og anskaffelse af en færge eller ej.

Nye økonomiske forudsætninger

Under det videre arbejde er også budgetter blevet detaljeret. Her er afdækket, at man må forvente betydelige prisstigninger på bygning af færgerne i forhold det oprindeligt kalkulerede. Stigningerne er især drevet af udviklingen i det globale marked for værftsbranchen, hvor både inflation på materialer og øget efterspørgsel på militærfartøjer spiller ind. Samlet vurderes der at blive tale om stigninger på 38% på selve skibsbygningen. Også udgifter til udviklingsfasen og rådgivning er blevet påført prisstigninger.

Forslag til løsning

Ovenstående har på kommunernes foranledning ført til afdækning af mulighederne for en alternativ finansiering af hele projektet inklusiv selve bygningen af færgerne, som langt den væsentligste post. Forhandlinger med konsortiet har ført til mulighed for at indgå en aftale, hvor Pensions Danmark på en række aftalte vilkår udtræder af projektet efter gennemførelse af udviklings- og udbudsfasen. Det sker ved overdragelse af den samlede finansiering af de enkelte færger til Kommune Kredit, forudsat at projektet realiseres.

Vedlagt sagen er et oversigtskema over de ændrede udgifter fordelt på hovedposter og finansiering. I skemaet sammenlignes den alternative løsning både med det oprindelige budget og det nye opdaterede budget i en situation, hvor der ikke ændres på finansieringsaftalen med konsortiet.

Alternativet vil - sammenholdt med en fortsat finansieringsløsning ved Pension Danmark - efter de beregnede prisstigninger indebære en samlet total besparelse over 20 år på 63,69 mio. kr. for Faaborg-Midtfyn Kommune.

Med løsningen vil de samlede udgifter til Kommune Kredit og til betaling for driftssupport på årsbasis alene stige med ca. 0,4 mio. kr. til i alt godt 8,22 mio. kr. beregnet ud fra nuværende rentesats hos Kommune Kredit. Det svarer til en stigning på ca. 5% sammenholdt med det oprindelige budget. Dette gælder, uanset man fastholder en leasingmodel, eller vælger at optage et lån hos Kommune Kredit.

Samtidig betyder aftalen, at kommunen efter de 20 år leasing eller lån løber over, vil stå som 100% ejer af skibet frem for et delt ejerskab med den finansielle partner, som Pension Danmark havde betinget sig. Dette er kalkuleret til at repræsentere en ekstra restværdi af færgen til kommunen på ca. 12 mio. kr.

Den forhandlede alternative løsning vurderes samlet fordelagtig for de deltagende kommuner og anbefales af Færgesekretariatets rådgivere.

Uddybende bemærkninger

Hovedårsagerne til, at den alternative finansiering er mere fordelagtig er først og fremmest forskelle i forrentningskrav. Desuden at Pension Danmark tillægger den samlede anlægssum et risikotillæg på 10%, som bortfalder. Ifølge kommunens rådgivere vurderes det forsvarligt at arbejde videre uden et sådan særligt tillæg, (som man oprindeligt også ønskede fjernet/reduceret), fordi risikoen vurderes meget begrænset. Det skyldes flere forhold. For det første er udbud af en færgе meget detaljeret i sin form og dermed forudsigeligt. For det andet har en række dyre nøglekomponenter til færgerne allerede været i udbud, så priser på disse kendes på forhånd. For det tredje er risikoen for konkurser i værftsbranchen meget lav f.eks. sammenlignet med almindeligt byggeri og anlæg og man stiller selvsagt krav til værfternes økonomiske soliditet.

Det skal bemærkes, at Pension Danmark i udviklingsperioden har leveret afgørende risikovillig kapital til standardfærgeprojektet og at alene konsortiet bag Dansk Standardfærgе leverede et fuld dækkende udviklingsprojekt dengang aftalen blev indgået.

Med aftalen om en alternativ finansiering afdækkes alle Pension Danmarks hidtidige omkostninger med 6 mio. kr. pr. færgе.

Kommunen vil fortsat have en udtrædelsesmulighed af projektet, når resultatet af udbudsprocessen foreligger. Men vilkårene herfor ændres. Prisen for udtrædelse stiger fra de oprindelig beregnede 5 mio. kr. til 10,6 mio. kr. Denne væsentlig stigning skyldes primært, at kommunen med den nye aftale får overdraget rettighederne til alt projektmateriale og således kan vælge selv at gå videre med projektet. Valgte man ekstraordinært at udtræde på nuværende tidspunkt, ville udtrædelsesomkostningen med rettigheder til materialet til dato være 7,9 mio. kr.

De 5 kommuner, der deltager i etape 1, forventes fortsat at få kompenseret dele af de samlede udviklingsomkostninger fra flere kommuner og eventuelt andre, der senere måtte vælge også at købe en Dansk Standardfærgе.

Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger i øvrigt ved en standardfærgе ændres ikke ved indgåelse af den nye finansieringsaftale.

Forvaltningens anbefaling

Forvaltningen vurderer, at resultatet af forhandlingerne med konsortiet om en alternativ løsning på endelig finansiering af el-færgen er tilstrækkeligt attraktivt. Man anbefaler derfor denne løsning og at processen med udbud af færger videreføres efter indgåelse af en tillægsaftale til tidligere indgået rammeaftale og indkøbsaftale for projektet.

Faaborg-Midtfyn Kommune kan efter planen fortsat forvente at få leveret en el-færge i 2027. Der forventes fortsat store besparelser ved driften af en ny el-færge sammenholdt med udgifterne til Faaborg III således, at de samlede årlige udgifter til finansiering og drift stadig antages at blive stort set uforandrede i fremtiden. Det skal bemærkes, at i denne sammenligning er kommende CO2 afgifter ikke medtaget. Faaborg III forventes at blive pålagt en årlig CO2 afgift fra 2025 og frem på minimum 350 kr. pr. tons brændstof svarende til en årlig udgift på ca. 0,42 mio, kr.

Forvaltningen vurderer samlet ikke, at et scenarie med udtræden af projektet vil være attraktivt, med mindre projektet rammes af væsentlige yderligere prisstigninger i den videre proces.

Der må således påregnes at komme større ekstra omkostninger til en realisering af projektet udenfor et samarbejde med konsortiet og de øvrige kommuner. Dette samtidig med, at man mister stordriftsfordelene, som ligger i fællesskabet.

Økonomi

Kommune Kredit har over for Færgesekretariatet bekræftet, at de gerne vil bistå med en alternativ finansiering. Det kan som nævnt enten fortsat være efter en leasingmodel, eller det kan være som et lån til kommunen. Omkostningerne vil være de samme, men leasingmodellen vil ikke belaste anlægsrammen. Endeligt valg af finansieringsform vil blive forelagt til beslutning, når resultatet af værftsudbuddet er kendt – efter planen primo 2025.

Nærmere økonomi for fremtidig finansiering og drift af en eldreven færge forventes indarbejdet i kommunens budget ved B26. På det tidspunkt kendes også resultatet af værftsudbuddet samt beslutningen om man vil bygge færgen eller standse projektet og udrede udtrædelsesomkostninger.

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Indstillingspunkterne 1 og 2 godkendt.

Bilag

Faaborg-Midtfyn Kommune Standardfærge - 3-fløjsdokument maj 2024

Punkt 228: Aflysning af klassisk musikfestival på Boltinggaard Gods

00.16.00-G01-1-21

Resume

Økonomiudvalget godkendte den 22. maj 2023 at give 100.000 kr. i støtte til foreningen Fynposium til afvikling af klassisk musikfestival på Boltinggaard Gods i 2024. Foreningens bestyrelse har besluttet at aflyse festivalen, da den ikke kan gennemføres økonomisk forsvarligt. Foreningen har derfor anmodet Faaborg-Midtfyn Kommune om, at en andel af de tildelte midler anvendes til dækning af udviklingsomkostninger. Økonomiudvalget skal tage stilling til anmodningen.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget beslutter, om foreningen Fynposium kan blive godskrevet op til 83.659 kr. af bevillingen fra Event- og udviklingspuljen på 100.000 kr. til at dække udviklingsomkostninger til den aflyste festival Fynposium.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget bevilgede den 3. oktober 2022 (pkt. 363) 100.000 kr. i støtte fra Event- og udviklingspuljen til foreningen Fynposium til afholdelse af festivalen Fynposium i 2023. Festivalen blev dog udsat til 2024, og Økonomiudvalget godkendte den 22. maj 2023 (pkt. 198) at fastholde støtten til afholdelse af festivalen i 2024. Støtten på de 100.000 kr. er udbetalt til foreningen og givet under forudsætning af, at festivalen blev gennemført.

Foreningen har den 12. juni 2024 imidlertid meddelt Faaborg-Midtfyn Kommune, at foreningens bestyrelse har truffet beslutning om aflysning af festivalen, da den ikke kan gennemføres økonomisk forsvarligt og inden for de fastlagte kunstneriske rammer, og for at forhindre, at der ikke påløber yderligere omkostninger, jf. vedlagte brev.

I forlængelse heraf anmoder foreningen om, at maksimalt 83.659 kr. af de tildelte midler på i alt 100.000 kr. anvendes til dækning af de udviklingsomkostninger som foreningen har haft. I brevet fremgår det, at der har været udgifter for 83.755 kr., men foreningen har over for forvaltningen bekræftet, at beløbet er 83.659 kr., jf. vedlagte regnskab. Udgifterne vedrører hjemmeside, optagelse af film til markedsføringsformål, gebyr til Boltinggaard Gods samt etablering af betalingsløsning via Billetten.dk. Økonomiudvalget skal tage stilling til bestyrelsens anmodning.

I administrationsgrundlag for Event- og udviklingspuljen fremgår det, at ”I tilfælde af, at udviklingstiltaget bliver udskudt, aflyst eller på anden vis ikke kan gennemføres, er ansøgeren forpligtet til straks at informere Faaborg-Midtfyn Kommune om dette, og udsigterne til at gennemføre udviklingstiltaget. Bliver tiltaget ikke afholdt tilfalder hele eller dele af tilskuddet Event- og udviklingspuljen”, jf. bilag.

Udover støtten på de 100.000 kr. fra Event- og udviklingspuljen, har foreningen modtaget tilsagn om støtte fra Augustinus Fonden (100.000 kr.) og Energi Fyn (75.000 kr.). Bestyrelsen har oplyst, at også Augustinus Fonden og Energi Fyn vil blive anmodet om, at de midler som er tildelt af dem, kan anvendes til dækning af udviklingsomkostninger. Såfremt Augustinus Fonden og Energi Fyn er indstillet på at dække udviklingsomkostningerne, vil bestyrelsen sørge for, at midlerne tilbagebetales forholdsmæssigt efter dækning af udviklingsomkostninger. Bestyrelsen ved dog endnu ikke, hvordan fondene vil stille sig, og bestyrelsen gør opmærksom på, at fondene kan have begrænsninger i deres formålsbestemmelser.

Såfremt Økonomiudvalget godkender at dække udviklingsomkostninger til festivalen, vil restbeløbet blive tilbageført til Event- og udviklingspuljen.

Såfremt Økonomiudvalget ikke godkender, at bestyrelsen må anvende kommunens støtte til dækning af udviklingsomkostningerne, vil forvaltningen undersøge mulighederne for tilbagesøgning af støtten.

Beslutning

Lea Haahr deltog ikke i behandlingen af punktet.

Borgmester Hans Stavnsager er inhabil, og deltager derfor ikke i behandlingen af punktet.

Økonomiudvalget beslutter ikke at imødekomme anmodningen.

Bilag

Brev til økonomiudvalget i Faaborg-Midtfyn Kommune.pdf

Regnskabsmæssig opstilling - Fynposium

Administrationsgrundlag for Event- og udviklingspuljen

Punkt 229: Fælles markedsføringsgrundlag for VisitFaaborg og turismeaktører

00.13.02-A50-4-23

Resume

Oplevelsesøkonomiens store potentiale fremhæves i udviklingsstrategien "Sammen skaber vi det gode liv" som et af de afsæt, der skal være med til at skabe bæredygtig vækst og udvikling i kommunen under udviklingssporet Erhverv og Vækst. Tilsvarende peger den nye udviklingsplan for Fyn og øerne på et uudnyttet potentiale i turismen på Fyn og opsætter her et mål om en vækst i turismeomsætningen på Fyn på 3,5 % i 2023 i forhold til 2019. En af forudsætningerne for at realisere dette er, at potentielle turister får øje på Faaborg-Midtfyn som destination. Forvaltningen har i samarbejde med udvalgte turismeaktører og en ekstern konsulent skabt et nyt afsæt for markedsføring af Faaborg-Midtfyn som destination, som forelægges økonomiudvalget til orientering.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning.

Sagsfremstilling

Seismonaut afdækkede i en analyse i 2021, at Faaborg og omegn har et stort uudnyttet turismepotentiale. Analysen viste, at Faaborg-egnen kunne blive Sydfyns nye oplevelsesøkonomiske kraftcenter med en markant øgning i antallet af besøgende som resultat. En af flere forudsætninger for at indfri dette potentiale var, at Faaborg-egnen fik en fortælling, der både kunne fungere som en fælles identitet/et fælles stædet for områdets lokale turismeaktører, og som samtidig kunne tiltrække turister. Dette har bl.a. været afsæt for, at kommunens udviklingsstrategi fra 2023 har oplevelsesøkonomiens store potentiale som et væsentligt element i udviklingsspor for Erhverv og Vækst. Derudover har Fyn og øerne i foråret 2023 i fællesskab udarbejdet en udviklingsplan, der skal øge antallet af turister, antal overnatninger og omsætningen de genererer på Fyn og øerne.

Dette er baggrunden for, at der i efteråret 2023 igangsæt et projekt om at lave et fælles afsæt for markedsføring af Faaborg-Midtfyn som turismedestination, som både kommune og turismeaktører kunne anvende. Opdraget var, at markedsføringsgrundlaget skulle favne hele kommunen som destination og samtidig fremhæve Faaborg og omegns særlige turismepotentialer.

Formålet med markedsføringsgrundlaget er at skabe et fælles afsæt for både kommunen og turismeaktørernes kommunikation og markedsføring. Dette skal være med til at skabe en rød tråd i den samlede kommunikation - uanset afsender. Jo flere aktører, der deler den samme fortælling, jo stærkere står vi som brand og destination, når vi skal trække turister til. De fælles signaler i kommunens og aktørernes markedsføring skal give potentielle turister et stærkt billede af, hvad vi som destination har at byde på. Den kan dog umuligt rumme alt, men ambitionen er, at ramme en stemning, der gør de lokale stolte og vores gæster nysgerrige.

Flere lokale turismeaktører har deltaget i arbejdsgruppen sammen med medarbejdere fra kommunen:

- Peter Thor Andersen, Øhavsmuseet
- Ulrich Bastrup, Hotel Faaborg Fjord
- Leonarda Hage, Falsled Strand Camping
- Signe Pardorf, Vores Faaborg & Egn (blev erstattet af Sofie Find, da hun stoppede)
- Henrik Toft, Gærup Skolemuseum

Processen for udarbejdelse af de fælles markedsføringsgrundlag har bl.a. stået på erfaringerne fra udarbejdelse af fortællingen om Midtfyn, der på tilsvarende vis blev udarbejdet af en arbejdsgruppe bestående af lokale aktører og med hjælp fra en ekstern leverandør. Tilsvarende har de gode erfaringer fra Faaborg Vinterdage, hvor kommune og aktører

brugte en fælles markedsføringsplatform til at kommunikere om aktiviteter og tilbud været bragt ind i drøftelserne i arbejdsgruppen. Et samspil, som aktørerne har udtrykt meget stort tilfredshed med.

Markedsføringsgrundlaget rummer en fælles fortælling, en visuel identitet, billedstil, retningslinjer for layout samt en række eksempler på, hvordan designet kan anvendes. Udgifterne til udarbejdelse af markedsføringsgrundlag inkl. facilitering af workshops med aktørerne, har kostet 125.000 kr., er finansieret indenfor Politik og Strategis budget til turismeudvikling og kommunikation.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

VisitFaaborg_Markedsførings- og Brandguide

Punkt 230: Lukket

00.30.00-A00-2-24

Punkt 231: Lukket

00.30.14-S00-1-24

Punkt 232: Lukket

00.30.00-A00-1-24

Punkt 233: Lukket

00.30.00-A00-1-24

Punkt 234: Godkendelse af protokol

00.01.00-G01-11-21

Beslutning

Godkendt. Herunder tillægssdagsorden.