

# REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 04-10-2018

**Mødedato** Torsdag d. 04. oktober 2018 kl. 08:00

**Mødested** Mødelokale 121, Tønder Rådhus

## **Indholdsfortegnelse**

Orientering.....	3
Kirkelig ligning 2019.....	4
2. behandling af budget 2019-2022.....	5
Budget 2019-2022 - Bevillingsmæssige forudsætninger.....	8

## **Punkt 1: Orientering**

00.01.00-G01-5-18

### **Sagsfremstilling**

Orientering fra borgmesteren.

Det indstilles, at orienteringen tages til efterretning.

### **Beslutning**

Orienteringen taget til efterretning.

## **Punkt 2: Kirkelig ligning 2019**

00.30.00-S00-8-18

### **Beslutningstema**

I denne sag skal der tages stilling til fastsættelse af kirkeskatteprocenten for 2019.

### **Sagsfremstilling**

Kommunalbestyrelsen fastsætter den kirkelig ligningsprocent i forbindelse med 2. behandling af kommunens budget for 2019.

Tønder Provsti og Kirkeministeriet har fremsendt skrivelser med opgørelser af ligningsbeløb for 2019.

### **Økonomi**

Den samlede ligning til kirkekasser og provstiudvalgskassen for Tønder Kommune udgør 52.231.928 kr. og landskirkeskatten udgør 7.153.659 kr.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2019 er 4.794.475.000 kr.

Tønder Provsti foreslår en uændret kirkeskat på 1,16%, hvorved mellemværende med kirkerne ved udgangen af 2019 vil være ca. 321 kr. i kirkernes favør.

Den kirkelig ligning udbetales til kirkekasserne den samme dag som beløbet modtages i kommunen, det vil sige den 1. hverdag i måneden.

### **Økonomichefen indstiller,**

at kirkeskatten for 2019 fastsættes uændret til 1,16%.

### **Beslutning**

Indstillingen anbefales.

### **Bilag**

Brev fra Tønder Provsti med den kirkelig ligning for 2019

Kirkelig ligning 2019.

## **Punkt 3: 2. behandling af budget 2019-2022**

00.30.00-S00-14-17

### **Beslutningstema**

Budgetlægning 2019-2022. Budgetforslaget for 2019-2022 fremsendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling.

### **Historik**

Kommunalbestyrelsen har den 20. september 2018 behandlet forslag til budget 2019 og overslagsårene 2020-2022.

### **Sagsfremstilling**

Forslaget til 1. behandling forelå på baggrund af følgende forudsætninger:

- Kommunal personskatteprocent uændret på 25,3 %
- Grundskyldspromille på 21,24, dog 6,44 for produktionsejendomme (landbrug m.m.)
- Dækningsafgift af grundværdi for offentlige ejendomme: 10,62 o/oo
- Dækningsafgift af forskelsværdi for offentlige ejendomme: 8,75 o/oo

Skatteindtægterne beror på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Der er udarbejdet et særskilt notat om valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af generelle tilskud og skatteindtægter for 2019. Det anbefales at vælge statsgaranti.

Forslaget var baseret på den aftale alle partier indgik den 7. september 2018.

Kommunalbestyrelsen vedtog at oversende forslag til 2. behandling, idet ændringsforslag skulle være indsendt senest den 26. september 2018, kl. 12.00.

Ved fristens udløb er der ikke indkommet ændringsforslag.

Efter Kommunalbestyrelsens 1. behandling er der indarbejdet tekniske korrektioner. De samlede ændringer i budgetperioden 2019-2022 betyder netto 13 t.kr.

Budgetforslaget, som indstilles til 2. behandling indeholder disse tekniske ændringer og ser således ud

Statsgaranteret	Budget		overslagsår	
	2019	2020	2021	2022
<b>A. Driftsvirksomhed</b>			Årets priser i mio. kr.	
<b>Indtægter</b>				
Skatter	-1.528,5	-1.556,1	-1.591,8	-1.627,0
Generelle tilskud m.v.	-1.024,6	-1.036,2	-1.047,4	-1.057,2
<b>Indtægter ialt</b>	<b>-2.553,1</b>	<b>-2.592,3</b>	<b>-2.639,2</b>	<b>-2.684,2</b>
<b>Driftsudgifter</b>			År 2019-prisniveau, mio. kr.	
Serviceammen	1.747,8	1.723,8	1.705,4	1.688,2
Uden for serviceammen	148,6	149,6	150,3	150,9
Indkomstoverførsler	583,9	589,8	597,1	603,7
<b>DRIFTSVIRKSOMHED - I ALT</b>	<b>2.480,2</b>	<b>2.463,2</b>	<b>2.452,9</b>	<b>2.442,8</b>
Pris og lønstigninger (drift)		57,7	111,4	168,4
Renter m.v.	6,2	6,2	6,2	6,2
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-66,7</b>	<b>-65,2</b>	<b>-68,7</b>	<b>-68,8</b>
<b>Anlægsudgifter</b>				
<b>ANLÆGSUDGIFTER - I ALT</b>	<b>108,5</b>	<b>107,2</b>	<b>84,0</b>	<b>69,6</b>
Jordforsyning				
<b>JORDFORSYNING - I ALT</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Pris og lønstigninger (anlæg og jordforsyning)		2,5	3,8	4,7
<b>RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>41,8</b>	<b>44,4</b>	<b>19,0</b>	<b>5,5</b>
Affaldshåndtering	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Pris og lønstigninger (brugerfinansieret)		0,0	0,0	0,0
<b>RESULTAT AF BRUGERFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>
Optagne lån (langfristet gæld)	-13,3	-13,3	-13,3	-13,3
Afdrag på lån (langfristet gæld)	16,9	14,2	15,1	15,1
Afdrag på lån (langfristet gæld) - Ældreboliger	8,7	8,7	8,7	8,7
Øvrige finansforskydninger	-15,5	-15,5	-15,5	-15,7
<b>I alt</b>	<b>-3,2</b>	<b>-5,9</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,1</b>
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>37,9</b>	<b>37,9</b>	<b>13,3</b>	<b>-0,3</b>
<b>LIKVIDE AKTIVER</b>		Forventet ultimo 2018 = 290		
Forventet gns. Kassebeholdning	<b>252,1</b>	<b>214,2</b>	<b>200,9</b>	<b>201,2</b>

Budgettet har været til høring hos de høringsberettigede. Fristen for høringssvar er den 2. oktober 2018.

Samlet notat fra de høringsberettigede udsendes efter høringsfristen udløb.

## Borgmesteren indstiller,

at det statsgaranterede udskrivningsgrundlag anvendes,  
at den kommunale personskatteprocent fastholdes på 25,3 %,  
at grundskyldspromillen fastholdes på 21,24, dog 6,44 for produktionsejendomme (landbrug m.m.),  
at dækningsafgift af grundværdi for offentlige ejendomme fastholdes på 10,62 o/oo,  
at dækningsafgift af forskelsværdi for offentlige ejendomme fastholdes på 8,75 o/oo,  
at endeligt forslag til takster behandles på Kommunalbestyrelsens møde den 29. november 2018,  
at administrationen bemyndiges til, om nødvendigt, at foretage øvrige tekniske ændringer.

## Beslutning

Indstillingen anbefales.

## Bilag

Budgetaftale 2019 med underskrifter

Budget 2019 - Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering

Takstblad 2019 - foreløbig

Emner af teknisk karakter til budget 2019, efter første behandling

Budgetforslag 2019 - Til 2. behandling rev

Investeringsoversigt 2019-2022 - 2 behandling

Budget 2019 - 2022 Reduktioner og Udvidelser

Budgetinformation 2019

Samlet notat med høringsvar inden 2. behandling af budget 2019

## **Punkt 4: Budget 2019-2022 - Bevillingsmæssige forudsætninger**

00.30.00-S00-14-17

### **Beslutningstema**

Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til bevillingsreglerne for 2019.

### **Sagsfremstilling**

I forbindelse med budgettets vedtagelse skal der redegøres nærmere for de bevillingsmæssige bindinger, der er knyttet til budgetvedtagelsen.

Generelt er indstillingen, at

- de 32 politikområder på hovedkonto 0-6 er bevillingsniveauet
- Driftsbevillingerne er nettobevillinger og
- fagudvalgene kan frit omplacere inden for den enkelte bevilling.

Økonomiudvalget har kompetence til at overføre midler fra et politikområde til et andet, hvis det giver netto 0 kr.

På anlægsområdet meddeles automatisk anlægsbevilling og frigives rådighedsbeløb til navngivne puljer og navngivne igangværende anlæg (Markeret med B/F i Investeringsoversigten).

Derudover forudsætter en del af anlægsinvesteringerne projektering, rådgivning m.v. for at der kan udarbejdes konkrete forslag til politisk behandling. Til disse anlægsinvesteringer meddeles anlægsbevilling og frigives rådighedsbeløb svarende til 5 % af den samlede anlægsbevilling (Markeret med F5 i Investeringsoversigten).

Øvrige ændringer er redaktionelle i forhold til den godkendte Økonomiske politik 2019-2022.

### **Fagchefen for Økonomi og Løn indstiller,**

at bevillingsreglerne godkendes.

### **Beslutning**

Indstillingen anbefales.

### **Bilag**

Bevillingsregler 2019 - rev.

Investeringsoversigt 2019-2022 - 2 behandling