

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 03-10-2024

Mødedato Torsdag d. 03. oktober 2024 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 121, Tønder Rådhus

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering - 3. oktober 2024.....	4
2. behandling af budget 2025-2028.....	5
Kirkelig ligning 2025.....	7
Budget 2025 - Bevillingsregler.....	8
Underskriftsark.....	10

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

00.22.00-P35-3-23

Sagsfremstilling

Godkendelse af dagsordenen til dagens møde.

Indstilling

Borgmesteren indstiller,

at dagsordenen godkendes.

Beslutning

Indstillingen godkendt.

Hans Schmidt (C) og Allan Svendsen (O) deltog ikke i mødet.

Punkt 2: Orientering - 3. oktober 2024

00.22.00-P35-3-23

Sagsfremstilling

Orientering fra borgmesteren.

Indstilling

Borgmesteren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

- Kongsmark
- URS-møde med folketingspolitikere
- KL's høringsbrev vedr. sundhedsre-form
- Afgørelse i sag om miljøkrav til vand-løb
- Trafiksikkerhedsplanen

Hans Schmidt (C) og Allan Svendsen (O) deltog ikke i mødet.

Punkt 3: 2. behandling af budget 2025-2028

00.30.00-S00-8-23

Beslutningstema

Budgetlægning 2025-2028. Budgetforslag fremsendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling

Historik

Kommunalbestyrelsen har den 19. september behandlet forslag til budget 2025 og overslagsårene 2026-2028 samt fastsat tidsfrister for ændringsforslag og høringsvar.

Sagsfremstilling

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

- Kommunal personskatteprocent uændret på 25,3%
- Grundskyldspromille på 10,80, 6,44 for landbrug m.v.

I forhold til dækningsafgift for offentlige ejendomme opkræves i 2025 ét samlet beløb pr. ejendom, svarende til det beløb, der er opkrævet i 2025. Der opkræves ikke dækningsafgift for erhvervsjendomme.

Skatteindtægterne beror på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Der er udarbejdet særskilt notat om valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af generelle tilskud og skatteindtægter for 2025. Anbefalingen om valg af statsgaranti eller selvbudgettering drøftes på Økonomiudvalgets møde.

Budgetforslaget var baseret på den aftale, Kommunalbestyrelsen indgik den 4. september 2024.

Kommunalbestyrelsen vedtog at oversende budgetforslaget til 2. behandling, idet ændringsforslag skulle være indsendt senest 26. september kl. 12.00. Ved fristens udløb er der ikke kommet nogen ændringsforslag.

Efter Kommunalbestyrelsens 1. behandling er der indarbejdet tekniske korrektioner på samlet set 4,801 mio. kr. i budgetperioden (udgift).

For at bidrage til overholdelse af den udmeldte anlægsramme for kommunerne under ét, flyttes vejkapital/asfaltering på 19,9 mio. kr. fra anlæg til drift. Tønder Kommune overholder fortsat den vejledende ramme til serviceudgifter.

Budgetforslaget med de tekniske ændringer til 2. behandling er vedlagt som bilag.

Udkast til Budgetinformation 2025 vil blive eftersendt.

Budgettet har været til høring hos de høringsberettigede. Fristen for høringsvar er 29. september. Samlet notat fra de høringsberettigede udsendes efter høringsfristens udløb.

Indstilling

Direktionen indstiller,

- at det besluttes om der skal vælges et statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag for 2025,
- at den kommunale udskrivningsprocent fastholdes på 25,3 %,
- at grundskyldspromillen fastholdes på 10,80, dog 6,44 for landbrug m.v.,
- at takster for 2025 fremsendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse,
- at administrationen bemyndiges til, om nødvendigt, at foretage øvrige tekniske ændringer, og
- at indstillingen videresendes til Kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Indstillingen anbefales, idet der vælges selvbudgettering med budgettering på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, selvom Tønder Kommunes grundforudsætninger tilsiger et valg af statsgaranti.

Hans Schmidt (C) og Allan Svendsen (O) deltog ikke i mødet.

Bilag

Budgetaftale 2025.pdf

Budget 2025 - Økonomioversigt 2025-2028 til 2. behandling

Budget 2025 - Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering

Investeringsoversigt 2025-2028

Budget 2025 Reduktioner, Udvidelser, Politiske forslag og Eksterne forslag_0.pdf

Ændringer til budget 2025 efter 1. behandling

Takster 2025 Borgerrelaterede takster - gældende

Takster 2025 - Borgerrelaterede Øvrige - gældende

Takster 2025 - Mellekommunale takster - gældende

Høringssvar fra høringsberettigede til budget 2025 inden 2. behandling.pdf

Punkt 4: Kirkelig ligning 2025

00.30.00-A00-3-24

Beslutningstema

Fastsættelse af kirkeskatteprocenten for 2025

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen fastsætter den kirkelige ligningsprocent i forbindelse med 2. behandling af kommunens budget for 2025. Tønder Provsti og Kirkeministeriet har fremsendt skrivelser med opgørelser af ligningsbeløb for 2025.

Den samlede ligning til kirkekasserne, provstiuvalgskasser samt reserve for Tønder Kommune udgør 65,285 mio. kr. og landskirkeskatten udgør 8,951 mio. kr.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2025 er 6.062.627.000 kr.

Tønder Provsti foreslår en uændret udskrivningsprocent på 1,16 %, hvorved mellemværende med kirkerne ved udgangen af 2025 vil være 0 kr.

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

Indstilling

Fagchefen for Økonomi og Løn indstiller,

at kirkeskatten for 2025 fastsættes til uændret 1,16 %, og

at indstillingen videresendes til Kommunalbestyrelsen

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Hans Schmidt (C) og Allan Svendsen (O) deltog ikke i mødet.

Bilag

Indberetning om ligning 2025 til Tønder kommune

Kirkeskat 2025 - oversigt

Punkt 5: Budget 2025 - Bevillingsregler

00.30.00-S00-8-23

Beslutningstema

Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til bevillingsreglerne for 2025.

Sagsfremstilling

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

Generelt er indstillingen, at

- 29 politikområder på hovedkonto 0-6 er bevillingsniveauet
- driftsbevillingerne er nettobevillinger, og
- fagudvalgene kan frit omplacere indenfor 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 frigivelse af rådighedsbeløb til navngivne puljer og navngivne igangværende anlæg (markeret med B/F i investeringsoversigten).

En del af anlægsinvesteringerne forudsætter, at der arbejdes med projektering, planlægning, rådgivning m.v. for at kunne udarbejde 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).

De afsatte rådighedsbeløb i investeringsoversigten er opdelt på 3 anlægstyper:

1. Basisanlæg som dækker dels en række vedligeholdelses opgaver omkring IT struktur, energioptimering af bygninger, legepladser, haller, svømmehaller m.v. og dels en række rammepuljer som sikrer finansiering af projekter til eksempelvis cykelstier, trafikikkerhed, gaderenovering, planlægning, landsbyfornyelse, miljø og natur m.v.
2. Struktur og kapacitetsudvikling som er rådighedsbeløb til konkrete anlægsprojekter omkring udvikling af kapitalapparatet - forstået som projekter som af størrelse og karakter ikke kan afholdes inden for rammen til basisanlæg. Det kan også være investeringsbehov, afledt af analyser som skal udmøntes i ændringer af kapacitet. Dette vil typisk være et område hvor anlægsbudgettet varierer fra år til år afhængig af de konkrete projekter.
3. Strategiske udviklingsprojekter som er rådighedsbeløb til fyrtårnsprojekter, byfornyelse- og byudviklingsprojekter. Det kan også være projekter som understøtter fondsfinansierede projekter og anlæg som understøtter konkrete udviklingsstrategier. Også budgettet på dette område vil svinge fra år til år afhængig af de konkrete projekter. Mange af disse projekter vil typisk starte med afsættelse af beløb af "overslagsagtig" karakter som over tid konkretiseres både i forhold til indhold og nødvendige anlægsmidler.

Rådighedsbeløb afsat til basisanlæg gives som en fast årlig rammebevilling på udvalgsniveau.

Forslag til fordeling af rammebevilling for budgetåret sker i fagudvalgene og beskrivelsen heraf indgår som grundlag for budgettet, således at en samlet Kommunalbestyrelse kan se hvad der konkret forventes gennemført i det kommende budgetår.

Fagudvalgene kan inden for rammebevillingen ændre disponeringen af de afsatte rådighedsbeløb til basisanlæg uden på forhånd at indhente en tillægsbevilling fra Kommunalbestyrelsen

Afholdelse af anlægsudgifter forudsætter, at Kommunalbestyrelsen har meddelt en anlægsbevilling til det enkelte anlægsprojekt, samt at der er frigivet et rådighedsbeløb.

Indstilling

Fagchef for Økonomi og Løn indstiller

at bevillingsreglerne godkendes, og

at indstillingen videresendes til Kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Hans Schmidt (C) og Allan Svendsen (O) deltog ikke i mødet.

Bilag

Investeringsoversigt 2025-2028

Bevillingsregler 2025

Punkt 6: Underskriftsark

00.22.00-P35-3-23

Beslutningstema

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

Sagsfremstilling

For at godkende beslutningsprotokollen skal hvert udvalgsmedlem underskrive digitalt ved at trykke "Godkend".

Beslutning

-