

# REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 01-10-2020

**Mødedato** Torsdag d. 01. oktober 2020 kl. 08:00

**Mødested** Mødelokale 121, Tønder Rådhus

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering den 1. oktober 2020.....	4
Kirkelig ligning 2021.....	5
2. behandling af budget 2021-2024.....	6
Budget 2021-2024 - Bevillingsregler.....	9

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

00.22.04-P35-8-19

### **Sagsfremstilling**

Godkendelse af dagsorden til dagens møde.

### **Kommunaldirektøren indstiller,**

at dagsordenen godkendes.

### **Beslutning**

Indstillingen godkendt.

Jørgen Popp Petersen og Preben Linnet deltog ikke i mødet.

## **Punkt 2: Orientering den 1. oktober 2020**

00.01.00-G01-22-19

### **Sagsfremstilling**

Orientering fra borgmesteren.

### **Kommunaldirektøren indstiller,**

at orienteringen tages til efterretning.

### **Beslutning**

-

HÅ, jer sluse.

-

Der er nu anmodet om regnskab fra RÅ, mÅ, TÅ, nder Turistforeing.

-

AnsÅ, ttelsesforhold.

-

Klimasikring TMI.

JÅ, rgen Popp Petersen og Preben Linnet deltog ikke i mÅ, det.

## **Punkt 3: Kirkelig ligning 2021**

00.30.00-S00-7-20

### **Beslutningstema**

Fastsættelse af kirkeskatteprocenten for 2021

### **Sagsfremstilling**

Kommunalbestyrelsen fastsætter den kirkelige ligningsprocent i forbindelse med 2. behandling af kommunens budget for 2021.

Tønder Provsti og Kirkeministeriet har fremsendt skrivelser med opgørelser af ligningsbeløb for 2021.

### **Økonomi**

Den samlede ligning til kirkekasser og provstiudvalgskasser for Tønder Kommune udgør 53,376 mio. kr. og landskirkeskatten udgør 7,881 mio. kr.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2021 er 4.954.413 kr

Tønder Provsti foreslår en uændret kirkeskat på 1,16 %, hvorved mellemværende med kirkerne ved udgangen af 2021 forventes udlignet.

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

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

at kirkeskatten for 2021 fastsættes uændret til 1,16 %, og at indstillingen videregives til Kommunalbestyrelsen.

### **Beslutning**

Indstillingen anbefales.

Jørgen Popp Petersen og Preben Linnet deltog ikke i mødet.

### **Bilag**

Kirkelig ligning 2021

Ligning 2021 til Tønder kommune, Tønder provsti.pdf

## **Punkt 4: 2. behandling af budget 2021-2024**

00.30.00-S00-10-19

### **Beslutningstema**

Budgetlægning 2021-2024. Budgetforslag fremsendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling

### **Historik**

Kommunalbestyrelsen har den 17. september behandlet forslag til budget 2021 og overslagsårene 2022-2024 samt fastsat tidsfrister for ændringsforslag og høringssvar.

### **Sagsfremstilling**

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

- Kommunal personskatteprocent uændret på 25,3 %
- Grundskyldspromille på 21,24, 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 særskilt notat om valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af generelle tilskud og skatteindtægter for 2021. Det anbefales at vælge statsgaranti.

Budgetforslaget var baseret på den aftale, Kommunalbestyrelsen indgik den 4. september 2021.

Kommunalbestyrelsen vedtog at oversende budgetforslaget til 2. behandling idet ændringsforslag skulle være indsendt senest 24. september kl. 12. Ved fristens udløb er ingen ændringsforslag indkommet.

Efter Kommunalbestyrelsens 1. behandling er der indarbejdet tekniske korrektioner på samlet set 5,106 mio. kr. i budgetperioden (indtægt).

Budgetforslaget med de tekniske ændringer til 2. behandling ser således ud:

	Budget 2021	overslagsår		
		2022	2023	2024
<b>A. Driftsvirksomhed</b>			Årets priser i mio. kr.	
<b>Indtægter</b>				
Skatter	-1.592,6	-1.591,5	-1.602,8	-1.627,5
Generelle tilskud m.v.	-1.165,2	-1.207,7	-1.230,4	-1.248,8
<b>Indtægter ialt</b>	<b>-2.757,8</b>	<b>-2.799,2</b>	<b>-2.833,2</b>	<b>-2.876,4</b>
<b>Driftsudgifter</b>		År 2021 - prisniveau, mio. kr.		
Serviceammen	1.815,0	1.789,8	1.765,7	1.749,2
Uden for serviceammen	155,0	159,0	160,6	161,8
Indkomstoverførsler	690,9	688,3	685,1	677,0
<b>DRIFTSVIRKSOMHED - I ALT</b>	<b>2.660,9</b>	<b>2.637,1</b>	<b>2.611,5</b>	<b>2.588,0</b>
Pris og lønstigninger (drift)		51,4	103,2	160,5
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-91,6</b>	<b>-105,3</b>	<b>-113,7</b>	<b>-123,0</b>
<b>ANLÆGSUDGIFTER - I ALT</b>	<b>125,1</b>	<b>104,1</b>	<b>90,1</b>	<b>80,2</b>
Jordforsyning i alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Pris og lønstigninger (anlæg og jordforsyning)	0,0	2,0	3,7	5,1
<b>RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>33,4</b>	<b>0,8</b>	<b>-20,0</b>	<b>-37,7</b>
<b>RESULTAT AF BRUGERFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,3</b>
Optagne lån	-13,3	-13,3	-13,3	-13,3
Afdrag på lån	16,9	17,8	18,8	18,8
Afdrag på lån - Ældreboliger	8,3	8,4	8,4	8,4
Øvrige finansforskydninger	4,3	-10,3	-15,6	-15,6
<b>I alt</b>	<b>16,2</b>	<b>2,6</b>	<b>-1,7</b>	<b>-1,7</b>
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>48,4</b>	<b>2,1</b>	<b>-23,0</b>	<b>-40,8</b>
(Positive tal = udgifter/forbrug af likvide aktiver) (Negative tal = indtægter/opsparing af likvide aktiver)				
<b>LIKVIDE AKTIVER</b>				
Forventet gns. Kassebeholdning	144,4	142,3	165,3	206,0

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

## Borgmesteren indstiller,

at det statsgaranterede udskrivningsgrundlag anvendes,  
at den kommunale udskrivningsprocent 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 takster for 2021 fremsendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse,  
at administrationen bemyndiges til, om nødvendigt, at foretage øvrige tekniske ændringer, og  
at indstillingen videresendes til Kommunalbestyrelsen.

## Beslutning

Indstillingen anbefales.

Jørgen Popp Petersen og Preben Linnet deltog ikke i mødet.

## Bilag

Underskrevet budgetaftale 2021-2024

Budget 2021 - Økonomioversigt til 2. behandling

Investeringsoversigt 2021 samt 2022-2024 2. behandling

Emner af teknisk karakter til buget 2021 efter 1. behandling

Budget 2021-2024 Udvidelser og effektiviseringstemaer

Budget 2021 - Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering

Høringssvar til Budget 2021 - 2 behandling

Takstblad 2021

## Punkt 5: Budget 2021-2024 - Bevillingsregler

00.30.00-S00-10-19

### Beslutningstema

Kommunalbestyrelsen skal tage stilling til bevillingsreglerne for 2021.

### Sagsfremstilling

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

Generelt er indstillingen, at

- de 30 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 frigives 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).

Der er foretaget følgende ændringer til budget 2021:

- Politikområde 29 Facility Management, Indkomstoverførsler er lagt sammen med politikområde 28 Facility Management på grund af ændret konteringspraksis.
- Politikområde 65 Forsikrede ledige er lagt sammen med politikområde 61 Kontante ydelser, Indkomstoverførsler. Begrundelsen er, at beskæftigelsestilskuddet fra 2021 er flyttet ind under de budgetgaranterede områder, som et led i reformen af udligningssystemet. Derfor vil der ikke længere være et behov for en særskilt opdeling.
- Der er oprettet et nyt politikområde 22 Centrale puljer, udenfor service. På området vil der fremover ske afregning af de indfrosne feriemidler.

### Fagchefen for Økonomi og Løn indstiller.

at bevillingsreglerne godkendes, og at indstillingen videresendes til Kommunalbestyrelsen.

### Beslutning

Indstillingen anbefales.

Jørgen Popp Petersen og Preben Linnet deltog ikke i mødet.

### Bilag

Investeringsoversigt 2021-2024, 2. behandling

Bevillingsregler 2021