

REFERAT Direktionen 2022-2025 d. 03-10-2023

Mødedato Tirsdag d. 03. oktober 2023 kl. 12:30

Mødested Ærø Rådhus, Allans kontor

Mødedeltagere Peter Hansted, Kimma Vingaard Thomsen, Allan Krogh
Filtborg, Peter Michael Nielsen

Indholdsfortegnelse

Budget 2024 - 2027 til 2. behandling.....	3
---	---

Punkt 1: Budget 2024 - 2027 til 2. behandling

S2023-4456

Indledning:

Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetforslag inkl. konsekvenser af prioriteringsdebatten og øvrige tekniske korrektioner efter 1. behandling sendes til 2. behandling i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 4. oktober samt Kommunalbestyrelsen den 11. oktober 2023.

Kommunalbestyrelsens medlemmer og de politiske grupper i Kommunalbestyrelsen kan indgive ændringsforslag til Løn og Økonomi indtil senest den 29. september 2023 kl. 8:00.

Sagsfremstilling:

Kommunalbestyrelsen besluttede den 20. september 2023, at Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetforslag overgives til 2. behandling i kommunalbestyrelsen den 11. oktober 2023.

Onsdag den 27. september blev der afholdt prioriteringsdebat, hvor samtlige medlemmer i kommunalbestyrelsen indgik budgetforlig.

Der er i budgetforslag til 2. behandling indarbejdet yderligere tekniske korrektioner efter 1. behandlingen indtil prioriteringsdebatten samt konsekvenser af prioriteringsdebatten inkl. afledte konsekvenser på pris- og lønregulering.

Historik:

2. marts 2023 godkendte Økonomi- og Erhvervsudvalget budgetproces for budget 2024-27 og Fase 2 analysen.

19. april 2023 blev der afholdt budgetopstartsmøde hvor status på Budget 2024 - 2027 og Fase 2 analysen blev præsenteret for Kommunalbestyrelsen, Hovedudvalget og Lederforum.

3. maj blev der afholdt tema møde for Kommunalbestyrelsen omkring udarbejdelse af katalog til "Budget i balance".

11/5-23 var der frist for indsendelse af administrationens budgetønsker.

5/6 2023 var der frist for indsendelse af ledernes forslag til effektivisering- og besparelsesforslag under Fase 2.

I april til august er der arbejdet med selve budgetlægningen, udgifter og indtægter er gennemgået, konsekvenser af nye lovforslag er indarbejdet. Der er arbejdet med budgetønsker, effektiviseringslag og strategiske mål.

Den 23. august 2023 blev der afholdt budgetseminar for Kommunalbestyrelsen, Lederforum og Hovedudvalget.

Den 24. august behandlede Økonomi og Erhvervsudvalget Budget 2024-2027 til 1. behandling og efterfølgende den 25. august 2023 blev budgette sendt i offentlig høring inkl. katalog til Budget i balance.

Den 20. september 2023 behandlede Kommunalbestyrelsen budget til 1. behandling inkl. Høringssvar.

Den 27. september 2023 blev der afholdt prioriteringsdebat, hvor der blev indgået budgetforlig.

Retsgrundlag:

Lov om kommunernes styrelse § 37 samt Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision

Økonomi:

Der er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag i 2024 og overslagsårene og uændrede skatteprocenter.

Nedenfor er vist forskellige nøgletal i forbindelse med budget 2024-2027.

Mio kr.	2024	2025	2026	2027
Resultat af skattefinansieret drift	-41,6	-33,6	-36,8	-33,8
Politisk vedtaget måltal	-22,0	-22,0	-22,0	-22,0

Måltallet for resultatet af den skattefinansierede drift er dynamisk og skal dække fremtidige udgifter til afdrag på lån og anlægsinvesteringer.

Mio kr.	2024	2025	2026	2027
Likviditet ultimo	57,5	46,7	48,5	51,6
Politisk vedtaget måltal			36,8	

Måltallet for likviditeten er dynamisk og udgør ved udgangen af 2026 36,8 mio. kr. I budget 2023 blev det besluttet at henlægge/gemme den årlige besparelse på 3,6 mio. kr. ved ophævelse af leasingaftalen 1. november 2021 vedr. Tvillingfærgerne og i stedet finansiere restværdien ved et 10 årigt lån.

Ærø Kommune har overholdt den udmeldte serviceramme. Anlægsrammen er overskredet med ca. 12 mio. kr. inkl. afledte konsekvenser på pris og lønstigninger efter prioriteringsdebatten.

Efter 2. behandling kan der ske tekniske omplaceringer, inkl. afledt konsekvens på pris- og lønregulering.

Økonomisk påtegning:

Se økonomi

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen

Indstilling:

Til politisk godkendelse:

A. Budget og prioriteringsdebat.

- Samtlige medlemmer af kommunalbestyrelsen indgik budgetforlig ved prioriteringsdebatten den 27. september 2023. Resultatet inkl. forligstekst er fremsendt pr. mail den 27. september 2023.

B. Supplerende tekniske korrektioner.

- Der er indarbejdet tekniske korrektioner siden 1. behandling til prioriteringsdebatten og igen efter prioriteringsdebatten.

C. Ændringsforslag.

- Ændringsforslag fra Kommunalbestyrelsens medlemmer og politiske grupper kan sendes til Løn og Økonomi indtil senest den 29. september 2023 kl. 8:00. Der er ikke modtaget ændringsønsker.

D. Udskrivningsgrundlag 2024.

- I det foreliggende budget materiale er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2024, samt skønnet statsgaranti i overslagsårene.

E. Fastsættelse af kommunal udskrivningsprocent for 2024.

- Den kommunale udskrivningsprocent for 2024 fastsættes uændret til 26,1 %.

F. Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2024.

- I det foreliggende budgetmateriale er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2024, samt skønnet statsgaranti i overslagsårene. Der er regnet med uændret kirkeskatteprocent 1,07 %. Langeland-Ærø Provsti har ikke ønsket ændring af kirkeskatteprocenten. Budgetteret mellemværende med kirken udgør ultimo 2024: 182 tkr. 2025: 132 tkr. 2026: 53 tkr. og 2027: 242 tkr. i kirkens favør.

I. Takstblad 2024 .

- Takstblad/brugerbetaling Ærø Kommune
- Takstblad for Kommunale havnene på Ærø, inkl. konsekvens af prioriteringsdebatten 2023

J. Fastsættelse af grundskyldspromille i 2024.

- Grundskyldspromillen er fastsat ved lov til 11,1 promille for øvrige ejendomme samt uændret 7,2 promille vedr. produktionsjord.

K. Opkrævning af dækningsafgift i 2024.

- Der opkræves dækningsafgift af offentlige ejendomme. I 2024 svarende til skatteåret 2023 jfr. L113.

L. Opdaterede oversigter og bilag:

- Budgetforlig/budgetaftale
- Prioriteringsdebat Budget 2024
 - Regneark mm
 - Oversigt besparelser fra Budget i balance
- Tekniske korrektioner fra 1. behandling og frem til prio
- Bevillingsoversigt
- Bruger/skat efter indberetning af resultat af prioriteringsdebat, yderligere tekniske korrektioner, samt tilretning af P/L-pulje
- Servicedriftsudgifter
- Hovedoversigt, brutto og netto
- Takstblad/brugerbetaling Ærø Kommune
- Takstblad for Kommunale havnene på Ærø, inkl. konsekvens af prioriteringsdebatten 2023.

Aktuel beslutning på Direktionen 03-10-2023

Direktionen indstiller, at budget 2024-2027 med punkt A til og med L godkendes.

Bilag

Budgetforlig budget 2024

Budgetforlig - Prioriteringsark budget 2024 - 2027

Budgetforlig - Besparelser fra Katalog Budget i Balance

Budget 2024 - 2027 - Tekniske korrektioner mm fra 1. behandling til Prioriteringsdebatten

Budget 2024 - 2027 Bevillingsoversigt til 2. beh.

Budget 2024-27 Brugerskat til 2. beh

Budget 2024-27 Servicedrift til 2. beh.

Budget 2024-27 Hovedoversigt brutto

Budget 2024-27 Hovedoversigt Netto

Budget 2024-27 Takstblad til 2. beh.

Budget 2024 Takstblad Havnene