

REFERAT Direktionen 2021 d. 28-09-2021

Mødedato Tirsdag d. 28. september 2021 kl. 08:30

Mødested Ærø Rådhus, Allans kontor

Mødedeltagere Ole Wej Petersen, Kimma Vingaard Thomsen, Allan Krogh
Filtenborg, Kirsten Johansen (Fravær)

Indholdsfortegnelse

Budget 2022 - 2025 til 2. behandling.....	3
---	---

Punkt 1: Budget 2022 - 2025 til 2. behandling

S2021-8425

Indledning:

Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetforslag inkl. konsekvenser af prioriteringsdebatten og øvrige tekniske korrektioner fra 1. behandling sendes til 2. behandling i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 30. september samt Kommunalbestyrelsen den 13. oktober 2021.

Kommunalbestyrelsens medlemmer og de politiske grupper i kommunalbestyrelsen kan indgive ændringsforslag til Løn og Økonomi indtil senest den 24. september 2021 kl. 8:00.

Økonomi- og Erhvervsudvalget kan fremsætte ændringsforslag i sit møde den 30. september 2021.

Sagsfremstilling:

Kommunalbestyrelsen besluttede den 15. september 2021, at Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetforslag overgives til 2. behandling i kommunalbestyrelsen den 13. oktober 2021.

Onsdag den 22. september blev der afholdt prioriteringsdebat, hvor samtlige lister i kommunalbestyrelsen indgik budgetforlig.

Der er i budgetforslag til 2. behandling indarbejdet yderligere tekniske korrektioner samt afledte konsekvenser af prioriteringsdebatten.

Historik:

4. marts 2021 godkendte Økonomi- og erhvervsudvalget budgetproces for budget 2022-25.

14. april 2021 blev der afholdt budgetopstartsmøde med kommunalbestyrelsen, Hovedudvalget og Lederforum

I april til august er der arbejdet med selve budgetlægningen, udgifter og indtægter er gennemgået. Konsekvenser af nye lovforslag er indarbejdet.

Den 26. august 2021 blev der afholdt budgetseminar med efterfølgende 1. behandling i Økonomi- og erhvervsudvalget.

Budgetforlaget til 1. behandling blev sendt i høring inden det gik til 1. behandling i Kommunalbestyrelsen den 15. september

22. september 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 2022 og overslagsårene og uændrede skatteprocenter.

Nedenfor er vist forskellige nøgletal i forbindelse med budget 2022-25.

Mio kr.	2022	2023	2024	2025
Resultat af skattefinansieret drift	-31,0	-25,3	-26,5	-21,9
Politisk vedtaget måltal	-22,0	-22,0	-22,0	-22,0

Måltallet er i budgetprocessen hævet fra 15 mio. kr. til 22 mio. kr. for at dække fremtidige udgifter til afdrag på lån og anlægsinvesteringer. Måltallet er dynamisk

Mio kr.	2022	2023	2024	2025
Likviditet ultimo	70,8	51,5	35,6	17,6
Politisk vedtaget måltal			36,0	

Måltallet er i budgetprocessen hævet fra 25 mio. kr. til 36 mio. kr. på baggrund af Kommunalbestyrelsens beslutning om 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. Måltallet er dynamisk.

Der er i budget 2022-25 indarbejdet effektiviserings-/besparelsepuljer på 2 mio. kr. i 2023, 6 mio. kr. i 2024 og 10 mio. kr. i 2025.

Ærø Kommunes udgifter relateret til servicerammen for 2022 er overskredet med 1.257 t.kr. Forbruget holder sig indenfor aftale med KL om en overskridelse, som er mindre end 0,51%, da udgifterne er en overskridelse på 0,36%. Anlægsrammen er overskredet med 19.775 tkr. svarende til en overskridelse på ca. 98%.

Efter 2. behandling kan der ske tekniske omplaceringer.

Økonomisk påtegning:

se økonomi

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen

Indstilling:

Til politisk godkendelse:

A. Budget og prioriteringsdebat. Samtlige lister i Kommunalbestyrelsen indgik budgetforlig ved prioriteringsdebatten den 22. september 2021. Resultatet inkl. forligstekst er fremsendt pr. mail den 23. september 2021.

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 24. september 2021 kl. 8:00. Der er ikke modtaget ændringsønsker.

D. Udskrivningsgrundlag 2022. I det foreliggende budget materiale er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2022, samt skønnet statsgaranti i overslagsårene.

E. Fastsættelse af kommunal udskrivningsprocent for 2022. Den kommunale udskrivningsprocent for 2022 fastsættes uændret til 26,1 %.

F. Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2022. I det foreliggende budget materiale er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2022, 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 2022: 955 tkr. 2023: 1.018 tkr. 2024: 1.103 tkr. og 2025: 1.210 tkr. i kirkens favør.

G. Fastsættelse af grundskyldspromille i 2022. Fastsættes uændret til 30,0 promille for ejendomme og stuehusværdi, samt uændret 7,2 promille vedr. produktionsjord.

H. Opkrævning af dækningsafgift i 2022. Der opkræves dækningsafgift af offentlige ejendomme (ikke kommunens egne) med halvdelen af grundskyldspromillen dvs. 15,00 promille. Dækningsafgiften af forskelsværdi opkræves med 8,75 promille. (jfr. Lovforslag vedr. dækningsafgift for 2022, kan promillen bliver ændret når den endelig vedtages i Folketinget.)

I. Takstblad Havnen. Der foreligger takstblad for Budget 2022 godkendt af TMHU.

J. Takstblad Øvrige områder. Der foreligger takstblad for Budget 2022.

K. Høringssvar. Indkomne høringssvar.

L. Opdaterede oversigter og bilag:

- Bruger/skat efter indberetning af resultat af prioriteringsdebat, yderligere tekniske korrektioner, samt tilretning af P/L-pulje
- Budgetforlig
- Prioriteringsdebat Budget 2022 Budgetaftale regneark
- Prioriteringsdebat Budget 2022 Budgetaftale anlægsprioritering
- Tekniske korrektioner til 2. behandling
- Hovedoversigt
- Bevillingsoversigt
- Servicedriftsudgifter
- Takstblad
- Høringssvar på baggrund af budget til 1 behandling

Beslutning

Ved mødet deltog Jørn Matstrup Lundsgaard og Connie Kristensen.

Direktionen gennemgik materialet til 2. behandling.

Direktionen indstiller, at Budget 2022-2025 punkt A til med L godkendes, dog udgår punkt I, da det behandles som særskilt dagsordenspunkt.

Bilag

Budget 2022-2025 Brugerskat til 2. beh

Underskrevet budgetforlig budget 2022 - 2025

Prioriteringsdebat Budget 2022 - Budgetaftale

Prioriteringsdebat Budget 2022 - Anlægsprioritering

Budget 2022-25 Tekniske korrektioner fra 1. behandling til prio.

Budget 2022-25 Hovedoversigt til 2. behandling netto (KB)

Budget 2022-25 Bevillingsoversigt til 2. behandling

Budget 2022-2025 Servicedrift til 2. beh

Budget 2022-25 Takstblad til 2. beh

Indkomne Høringssvar til Budget 2022-25

Budget 2022-25 Høringssvar hovedudvalget som pdf