

REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 28-09-2016

Mødedato Onsdag d. 28. september 2016 kl. 14:30

Mødested Bogense Rådhus Mødelokale 2

Indholdsfortegnelse

2. behandling af Budget 2017 og overslagsårene 2018 - 2020.....	3
Kirkeskat 2017.....	10
Indfrielse af lån.....	13

Punkt 625: 2. behandling af Budget 2017 og overslagsårene 2018 - 2020

Sagsfremstilling

625. 2. behandling af Budget 2017 og overslagsårene 2018 - 2020 Åbent

Sagsnr. 480-2016-29424 Dok.nr. 480-2016-307841

Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal ved 2. behandlingen endeligt godkende Nordfyns Kommunes budget for 2017 og overslagsårene 2018 – 2020.

I henhold til tidsplanen for vedtagelsen af budget 2017 og overslagsårene 2018 – 2020 blev fristen for indsendelse af politiske ændringsforslag til budgetforslaget til 1. behandlingen fastsat til d. 23. september 2016.

Ved fristens udløb var der indkommet 3 ændringsforslag:

Forslag 1

Budgetaftale indgået den 23. september 2016 imellem Venstre, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance og Nye Borgerlige.

Forslag 2

Forslag fremsendt af Socialistisk Folkeparti og Nordfynslisten.

Forslag 3

Forslag fremsendt af Enhedslisten

I sagens baggrund beskrives budgetgrundlaget ved 1. behandlingen og dernæst beskrives de indkomne forslag.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at Nordfyns Kommunes budgetforslag for 2017 -2020 vedtages som forelagt ved Kommunalbestyrelsens 1. behandling med

- Statsgaranterede tilskud og skatter for 2017
- Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgør 4.304.315.000 kr.
- Uændret skatteprocent på 26,0 %
- Uændret grundskyldspromille på 29,98 promille
- Uændret grundskyldspromille for landbrug på 7,2 promille
- Uændret dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne.

Administrationen indstiller de indkomne ændringsforslag til Kommunalbestyrelsen behandling

Sagens baggrund

Budgettet er 1. behandlet med følgende beslutninger:

Hovedoversigten i Det administrative budgetoplæg for 2017 og overslagsårene viser følgende væsentlige hovedtal:

	BUDGET		BUDGETOVERSLAG	
Alle beløb er i 2017-priser (i hele kr.)	2017	2018	2019	2020
Indtægter i alt	-1.860.457	-1.854.583	-1.882.914	-1.915.601
Driftsudgifter i alt	1.771.204	1.779.015	1.796.269	1.824.722
Renter	-2.458	-1.994	-1.238	-957

Resultat af ordinær drift	-91.711	-77.562	-87.883	-91.836
Anlæg i alt	68.172	65.000	65.000	65.000
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-23.539	-12.562	-22.883	-26.836
RESULTAT AF DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE	-1.874	-1.874	-1.874	-1.874
RESULTAT I ALT (før budgetreserver)	-25.413	-14.436	-24.758	-28.710
Udvalgenes budgetreserver	5.125	5.125	5.125	5.125
RESULTAT I ALT (efter budgetreserver)	-20.288	-9.311	-19.632	-23.585
Forventende budgetoverførsler	10.895	10.895	10.895	10.895
RESULTAT I ALT	-9.393	1.584	-8.737	-12.690
Forventede budgetoverførsler	-10.895	-10.895	-10.895	-10.895
Afdrag på øvrige lån	16.186	16.238	16.302	16.363
Ændring af likvide aktiver	-4.102	6.927	-3.330	-7.222
<i>Ændring vedr. det skattefinansierede område</i>	<i>-2.228</i>	<i>8.801</i>	<i>-1.456</i>	<i>-5.348</i>
<i>Ændring vedr. det brugerfinansierede område</i>	<i>-1.874</i>	<i>-1.874</i>	<i>-1.874</i>	<i>-1.874</i>

Kilde: KMD-Opus Økonomi 03.08.2016

Resultatet for 2017 udviser et samlet overskud på 9.393.000 kr.

Heri er indregnet en budgetreserve på 5.125.000 kr. I det samlede budget indgår forventede budgetoverførsler på 10.895.000 kr.

Under finansiering fragår forventede budgetoverførsler samt afdrag på lån på 16.186.000 kr. Samlet set viser budgetoplægget et forventet overskud af likvide aktiver på 4.102.000 kr.

På det brugerfinansierede område er der budgetteret med et samlet netto overskud på 1.874.000 kr., som tilføres de likvide aktiver.

Indtægtsgrundlaget er udarbejdet med udgangspunkt i følgende forudsætninger:

- Tilskuddene og skatterne er beregnet på baggrund af statsgarantien
- Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgør 4.304.315.000 kr.
- Uændret skatteprocent på 26,0 %
- Uændret grundskyldspromille på 29,98 promille
- Uændret grundskyldspromille for landbrug på 7,2 promille
- Uændret dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne.

Nordfyns Kommune har søgt Social- og Indenrigsministeriet om
· tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune for 2017

· yderligere dispensation til låneoptagelse/deponeringsfritagelse i 2017.

Ministeriet forventer at svare på ansøgningerne med udgangen af august måned.

Det administrative budgetoplæg er i perioden 12. – 26. august 2016 i høring.

I henhold til den vedtagne budgetprocedure for 2017 er der fastsat en frist for indsendelse af ændringsforslag. Fristen for ændringsforslag er fastsat til den 23. september 2016, kl. 12.00.

Økonomiske oplysninger

Det samlede budgetoplæg viser et samlet overskud på 9.393.000 kr. for de skatte- og brugerfinansierede områder tilsammen. Budgetoplægget viser et samlet overskud på de likvide aktiver på 4.102.000 kr.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.

Beslutning

Økonomiudvalget 2014-2017 den 17. august 2016

Fraværende: Jens Otto Dalhøj, Kim Johansen, Lars Bjørnsbo

Økonomiudvalget anbefaler følgende:

- Tilskuddene og skatterne er beregnet på baggrund af statsgarantien
- Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgør 4.304.315.000 kr.
- Uændret skatteprocent på 26,0 %
- Uændret grundskyldspromille på 29,98 promille
- Uændret grundskyldspromille for landbrug på 7,2 promille
- Uændret dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne.

Balance i det administrative budgetoplæg skabes ved styrkelse af kassebeholdningen.

Ændringsforslag fremsendes senest den 23. september 2016, kl. 12.00.

Budgettet til 1. behandlingen oversendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Beslutning

Kommunalbestyrelsen 2014-2017 den 25. august 2016

Fraværende: Kim Johansen

Kommunalbestyrelsen godkender Økonomiudvalgets indstilling til 1. behandling af Budget 2017-2020, og oversender dermed budgetforslag 2017-2020 til Kommunalbestyrelsens 2. behandling.

2. behandling af budget 2017 og overslagsårene 2017 – 2020

Forslag 1

Budgetaftale indgået den 23. september 2016 imellem Venstre, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance og Nye Borgerlige.

Forslaget udviser følgende ændringer:

Den samlede konsekvens af budgetaftalen betyder, at den likvide beholdning over en 4-årig periode styrkes med 14.617.000 kr. i forhold til det 1. behandlede budgetoplæg.

På overordnet niveau indeholder budgetaftalen følgende prioriteringer:

(i hele1.000 kr.)	2017	2018	2019	2020
Driftsprioriteringer				
Økonomisk råderum	-9.075	-12.168	-9.221	-8.613
Investeringer flyttet fra anlæg til drift	5.712	5.142	7.176	5.142
Anlæbsprioriteringer	6.080	0	0	0
Mindre renteudgifter og afdrag ved indfrielse af lån	-445	-446	-449	-448
Tekniske budgetkorrektioner	-3.000	0	0	0
Samlet ændring i ft. behovet for likviditetstræk	-729	-7.473	-2.495	-3.920

Positive tal er udtryk for besparelser/merindtægt

Forslag 2

Forslag fremsendt af Socialistisk Folkeparti og Nordfynslisten.

Den samlede konsekvens af budgetaftalen betyder, at den likvide beholdning over en 4-årig periode styrkes med 7.998.000 kr. i forhold til det administrative budgetoplæg.

På overordnet niveau indeholder budgetaftalen følgende prioritering:

(i hele1.000 kr.)	2016	2017	2018	2019
Driftsprioriteringer				
Økonomisk råderum	-8.736	-11.216	-8.268	-7.660
Investeringer flyttet fra anlæg til drift	5.142	5.142	7.176	5.142
Anlæbsprioriteringer	6.388	1.896	0	0
Tekniske budgetkorrektioner	-3.000	0	0	0
Samlet ændring i ft. behovet for likviditetstræk	-207	-4.179	-1.093	-2.519

Forslag 3

Forslag fremsendt af Enhedslisten.

Den samlede konsekvens af budgetaftalen betyder, at den likvide beholdning over en 4-årig periode styrkes med 66.498.000 kr. i forhold til det administrative budgetoplæg.

På overordnet niveau indeholder budgetaftalen følgende prioritering:

(i hele1.000 kr.)	2016	2017	2018	2019
Driftsprioriteringer				
Økonomisk råderum	5.250	5.280	7.305	7.305
Anlæbsprioriteringer	1.772	-16.004	-28.318	-46.087

Tekniske budgetkorrektioner	-3.000	0	0	0
Samlet ændring i ft. behovet for likviditetstræk	4.022	-10.724	-21.013	-38.782

Bilag

480-2016-309047 Forslag 1 - Forslag fra Venstre, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance, og Nye Borgerlige

480-2016-308821 Forslag 2 - Forslag fra Nordfynslisten og SF

480-2016-308461 Forslag 3 - Forslag fra Enhedslisten

480-2016-275216 SAMMENFATNING AF HØRINGSSVAR TIL BUDGET 2017

480-2016-158582 0. Indledning med hovedoversigt

480-2016-158554 1. Generelle budgetoplysninger

480-2016-158504 2. Finansiering

480-2016-158501 3. Arbejdsmarkedsudvalget

480-2016-158500 4. Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget

480-2016-158497 5. Børne- og Ungeudvalget

480-2016-158496 6. Social- og Sundhedsudvalget

480-2016-158495 7. Teknik- og Miljøudvalget

480-2016-158494 8. Økonomiudvalget

480-2016-158493 9. Anlægsinvestering

480-2016-158492 10. Takster

480-2016-158491 11. Oversigter med decentraliseringsaftale

480-2016-158490 12. Personaleoversigt

480-2016-158489 13. Økonomiske oversigter

480-2016-203943	14. ANLÆGSKATALOG (forslag til anlægsinvesteringer i perioden 2017-2020)
480-2016-174303	15. OMSTILLINGSKATALOG (udmøntning af det økonomiske råderum 2017-2020)

Beslutning

Økonomiudvalget 2014-2017 den 28. september 2016

Fraværende: Jens Otto Dalhøj

Et flertal bestående af V, A, O, C og NB, i alt 6, anbefaler:

- At budgetforslag 2017 | 2020, som blev forelagt ved Kommunalbestyrelsens 1. behandling, godkendes med de ændringer, som fremgår af budgetaftalen af 23. september 2016, indgået mellem V, A, O, C, I og NB.
- At bevillinger godkendes i henhold til hovedoversigt vedlagt som bilag til budgetaftalen af 23. september 2016, indgået mellem V, A, O, C, I og NB.
- At tilskuddene og skatterne er beregnet på baggrund af statsgarantien.
- At der vælges det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 4.304.315.000 kr.
- At skatteprocenten fastsættes uændret til 26,0 %.
- At grundskyldspromille fastsættes uændret på 29,98 promille.
- At grundskyldspromillen for landbrug fastsættes uændret på 7,2 promille.
- At dækningsafgift af offentlige ejendomme på 14,99 promille af grundværdierne og 5 promille af forskelsværdierne fastholdes uændret.

Oversendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling og godkendelse.

Et mindretal bestående af F og N, i alt 2, kan ikke tiltræde, og anbefaler ændringsforslag fra F og N, fremsendt den 23. september 2016 med tilhørende hovedoversigt, vedlagt som bilag, med supplerende ændringer ved indfrielse af lån, således at der opnås en besparelse på 119.000 kr. i renteudgifter og 326.000 kr. i afdrag på lån; en samlet besparelse på 445.000 kr. i 2017.

Ændringsforslag fra Ø er tillige vedlagt til Kommunalbestyrelsens 2. behandling.

Bilag

Forslag 1 - Forslag fra Venstre, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti, Liberal Alliance, og Nye Borgerlige

Forslag 2 - Forslag fra Nordfynslisten og SF

Forslag 3 - Forslag fra Enhedslisten

SAMMENFATNING AF HØRINGSSVAR TIL BUDGET 2017

0. Indledning med hovedoversigt

1. Generelle budgetoplysninger

2. Finansiering

3. Arbejdsmarkedsudvalget
4. Erhvervs- Kultur- og Fritidsudvalget
5. Børne- og Ungeudvalget
6. Social- og Sundhedsudvalget
7. Teknik- og Miljøudvalget
8. Økonomiudvalget
9. Anlægsinvestering
10. Takster
11. Oversigter med decentraliseringsaftale
12. Personaleoversigt
13. Økonomiske oversigter
14. ANLÆGSKATALOG (forslag til anlægsinvesteringer i perioden 2017-2020)
15. OMSTILLINGSKATALOG (udmøntning af det økonomiske råderum 2017-2020)

Til rådighed for provstiudvalg og kirkekasser 38.797.132 kr.

Provstiets budgetforslag for 2017	-40.728.485 kr.
Årets underskud	-1.931.353 kr.

Den kirkelige ligning for 2017 forventes at give et underskud på 1.931.353 kr., som finansieres af kirkekassernes opsparing, som er indeholdt i Nordfyns Kommunes likvide beholdning.

Den samlede mellemregning med kirkekasserne udgør følgende:

Mellemværende primo 2016	1.016.749 kr.
Budgetteret forøgelse af mellemværende i 2016	1.612.463 kr.
Forventet mellemværende ultimo 2016	2.629.212 kr.
Budgetteret underskud i 2017, jf. ovenfor	-1.931.353 kr.

Forventet mellemværende ultimo 2017 (<i>gæld til kirkerne</i>)	697.859 kr.
---	--------------------

Kirkekasserne forventes ved udgangen af 2017 at have en opsparing på 697.859 kr., som er indeholdt i Nordfyns Kommunes likvide beholdning.

Opsparingen bliver i 2016 forøget med 1,6 mio. kr. og forventes anvendt de kommende år til blandt andet renovering af kirkerne.

Økonomiske oplysninger

Netto budgetteres med en udgift for kommunen i 2017 på 1.931.353 kr.

Mellemværendet med kirkerne er i Nordfyns Kommunes regnskab en gæld, som ultimo 2017 forventes at udgøre 697.859 kr.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Lov om folkekirkens økonomi.

Bilag

480-2016-299673	Budget 2017 for Bogense Provsti
480-2016-220095	Udmelding af fordeling af landskirkeskat og udligningstilskud 2017

Beslutning

Økonomiudvalget 2014-2017 den 28. september 2016

Fraværende: Jens Otto Dalhøj

Økonomiudvalget indstiller budgettet for den kirkelige ligning til godkendelse med en uændret kirkeskatteprocent for 2017 på 1,04.

Bilag

Budget 2017 for Bogense Provsti

Udmelding af fordeling af landskirkeskat og udligningstilskud 2017

Punkt 627: Indfrielse af lån

Sagsfremstilling

627. Indfrielse af lån

Åbent

Sagsnr. 480-2016-34877 Dok.nr. 480-2016-304509

Sagens kerne

Nordfyns Kommune købte pr. 1. juli 2016 2 bygninger i hhv. Bogense og Søndersø af Fonden Udviklingspark Nord.

I forbindelse med købet overtog kommunen 4 lån i KommuneKredit med en samlet restgæld på 6,0 mio. kr.

Forligspartierne bag budgetaftalen er enige om, at der i 2016 anvendes 10,6 mio. kr. til en ekstraordinær afvikling af gælden ved indfrielse af lån samt leasingaftaler og der foreslås derfor indfrielse af 4 lån pr. 30. december 2016.

Administrationens indstilling

Det indstilles, at

- de 4 lån vedrørende Udviklingspark Nord indfries pr. 30.12.2016.
- den samlede engangsudgift på forventet 6,6 mio. kr. i forbindelse med indfrielsen finansieres af kassebeholdningen.

Sagens baggrund

I forbindelse med købet af Fonden Udviklingspark Nords 2 bygninger overtog Nordfyns Kommune fondens 4 lån i KommuneKredit.

Det er tale om følgende lån:

Lån nr.	Hovedstol	Rente	Restgæld pr. 30.12.2016	Forventet indfrielsesbeløb
201137536	196.000 kr.	Var.	99.705 kr.	99.705 kr.
201238199	2.006.382 kr.	Fast 2,62 %	1.541.621 kr.	1.843.308 kr.
201443078	2.400.000 kr.	Fast 1,74 %	2.195.663 kr.	2.427.764 kr.
201544513	2.100.000 kr.	Fast 2,05 %	1.970.474 kr.	2.241.998 kr.
I alt	6.702.382 kr.		5.807.464 kr.	6.612.776 kr.

Forskellen mellem restgæld pr. 30.12.2016 og forventet indfrielsesbeløb udgør en forventet rentekompensation til KommuneKredit.

Hvis lånene indfries før tid, skal der betales en rentekompensation for de lån, som har fast rente. Rentekompensationen beregnes som forskellen mellem den faste rente på lånene og markedsrenten pr. 30.12.2016.

Rentekompensationen og dermed indfrielsesbeløbet er skønnet af KommuneKredit ud fra forventningerne til udviklingen i renterne resten af 2016.

Den endelige rentekompensation beregnes i forbindelse med indfrielsen af lånene.

Økonomiske oplysninger

Indfrielsen af de 4 lån medfører en engangsudgift i 2016 på forventet 6,6 mio. kr. til renter og afdrag på lån.

Efter indfrielsen vil Nordfyns Kommune i 2017 opnå en besparelse på 119.000 kr. i renteudgifter og 326.000 kr. i afdrag på lån. En samlet besparelse på 445.000 kr., som er indarbejdet i Budgetaftalen.

Restgælden på kommunens øvrige lån udgør pt. 102 mio. kr. Halvdelen forrentes med variabel rente på pt. 0,25 %. Resten forrentes med fast rente på mellem 0,75 % og 0,91 %.

I ovenstående restgæld er ikke medtaget lån til ældreboliger, som finansieres af lejerne.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Lånebekendtgørelsen for kommuner.

Bilag

480-2016-304286 Forventet indfrielse af lån pr. 30.12.2016

Beslutning

Økonomiudvalget 2014-2017 den 28. september 2016

Fraværende: Jens Otto Dalhøj

Indstillingen anbefales godkendt.

Bilag

Forventet indfrielse af lån pr. 30.12.2016