

REFERAT Byrådet d. 09-10-2024

Mødedato Onsdag d. 09. oktober 2024 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Søren Steen Andersen, Henrik Kirk, Jens Jakobsen, Tine Grau Poulsen, Camilla Lykke Sørensen, Nikolaj Leed Henriksen, Ib W. Jensen, Knud Søby, Rie Nielsen, Ole Maagaard Pedersen, Bodil Boesgaard (Afbud), Mogens Mulle Johansen, Semir Azet Sinou, Pia Offer Madsen, Lars S. Lillebæk, Poul-Erik Svendsen, Lasse Tajmer, Elmer Philipsen, Lone Akselsen, Berit Schaldemose, Helge Kold, Henrik Hansen, Leif Rothe Rasmussen, Søren Thomsen, Jim Staffensen, Vagn Top, Jeanette Sandberg, Kaj Alstrup, Jens Henrik W. Thulesen Dahl

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
2. behandling af budget 2025-2028.....	4
2. behandling af den kirkelige ligning 2025.....	7
Orientering.....	9
Spørgetid.....	10
Oplæsning af referat.....	11

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Byrådet den 09-10-2024

Godkendt.

Afbud Bodil Boesgaard

Punkt 2: 2. behandling af budget 2025-2028

24/4104

Indstilling

Samtlige partier i Assens Byråd har fremsendt ændringsforslag til det af Byrådet den 28. august 2024 godkendte 1. behandlingsbudget, med indstilling om:

- at 1. behandlingsbudgettet for 2025-2028 justeres med de ændringsforslag som fremgår af budgetaftale af 20. september 2024.

Borgmesteren indstiller på baggrund heraf,

- at 1. behandlingsbudgettet for 2025-2028 justeres med de ændringsforslag som fremgår af budgetaftale af 20. september 2024.
- at budget- og bevillingsoversigt godkendes.
- at anlægsprojekter markeret med F og U på investeringsoversigten 2025-2028 frigives.
- at takstblad for 2025 godkendes.
- at udskrivningsprocenten fastholdes uændret til 26,1
- at grundskyldspromillen fastsættes til 11,2
- at der træffes beslutning om valg af statsgaranti eller selvbudgettering af skatter, tilskud og udligning.

Beslutningstema

Byrådets 2. behandling af budget 2025-2028.

Sagsfremstilling

Byrådet godkendte den 28. august 2024 1. behandlingsbudgettet for 2025-2028, herunder

- at udskrivningsprocenten fastholdes uændret til 26,1
- at der vælges statsgaranti af udskrivningsgrundlag og generelle tilskud
- at grundskyldspromillen fastsættes til 11,2

Samtlige partier i Assens Byråd har efterfølgende fremsendt ændringsforslag i form af budgetaftale af 20. september 2024.

Der var ved fristen for ændringsforslag den 30. september 2024, kl. 9.00 ikke modtaget yderligere ændringsforslag til budget 2025-2028.

Nedenfor vises en oversigt over ændringerne fra 1. behandlingen og til budgetaftalen af 20. september 2024:

I 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
Ændring af likvide aktiver til 1. behandling	60.234	21.376	525	25.566
Pris- og lønændringer for overslagsårene	0	416	1.097	1.578
Nye indkomstskøn mm. Økonomisk Redegørelse	0	-1.984	-1.956	-1.816
Ekstraordinært finansieringstilskud	-21.400	0	0	0

Mindreforbrug dagtilbud jf. tillægsaftale 2024	-3.112	-3.112	-3.112	-3.112
Regulering for 5/9-tal på skoleområdet	813	813	813	813
Sundhedsklynge Fyn	306	306	306	0
Låneoptagelse	0	0	2.500	-2.500
Klima	1.000	1.000	0	0
Afledt drift, helårsåbne toiletter	120	120	120	120
Forældrebetaling SFO	2.082	2.082	2.082	2.082
PPR	1.200	1.200	0	0
Projekt bedre trivsel, UBF	4.200	4.200	0	0
Adm. Juniorklub	300	400	400	0
Spirejobs, UBF	500	500	0	0
Implementering af Kulturstrategi	250	250	250	250
Nytænkt aktivitet og dagtilbud	1.000	1.000	0	0
Rekruttering og fastholdelse	1.500	1.500	0	0
Ændringer – Anlæg jf. budgetaftale	0	0	0	8
I alt - Ændring af likvide aktiver jf. budgetaftale	48.993	30.067	3.025	22.989
Ændring af pris- og lønskøn i forbindelse med indberetning af budgettet – EFTER budgetaftale	0	329	54	9
Korrektion af pris- og lønfremskrivning 2024-2025, efter 1. behandling	-11	-15	-15	-15
Ændring af likvide aktiver 2. behandling	48.982	30.381	3.064	22.983
Godkendte kassetræk:				
Afdrag Leasingforpligtelse	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
Likviditetstræk godkendt ved budget 2022-2025	-10.810	0	0	0
Likviditetstræk godkendt ved budget 2023-2026	2.372	-377	0	0
Likviditetstræk godkendt ved budget 2024-2027	-16.057	-5.041	10.948	0
Finansiering af NGF-forslag (budget 2023-2026)	-500	0	0	0
Finansiering af NGF-forslag (budget 2024-2027)	-1.615	0	0	0
Disponering af NGF-midler budget 2025-2028)	-3.230	-3.230	-3.230	-3.230
Ikke disponeret overskud 2023	-5.000	0	0	0
Mindreforbrug dagtilbud jf. tillægsaftale 2024	-3.112	0	0	0
Kassetræk vedr. selvbudgetteringseffekt 2022	-8.970	0	0	0

Påvirkning af disponibel likviditet

2. behandling	-11.440	8.233	-2.718	6.253
---------------	---------	-------	--------	-------

Ændring af pris- og lønskøn i årene 2026-2028 fremkommer i forbindelse med indberetning af ændringerne fra budgetaftalen i økonomisystemet. Dette bevirker at der er en reduktion af de likvide aktiver med 0,329 mio. kr. i 2026, med 0,054 mio. kr. i 2027 og med 0,009 mio. kr. i 2028 i forhold til budgetaftalen. Hertil kommer en korrektion af pris- og lønfremskrivningen fra 2024 til 2025 på -0,011 mio. kr. i 2025 og -0,015 mio. kr. i efterfølgende år, som ikke var indregnet i materialet til 1. behandlingen af budgettet.

I budgetaftalen for 2025-2028 fremgår beløb på drift vedrørende Adm. Juniorklub under Uddannelse, Børn og Familieudvalget. Juniorklubberne hører under Medborgerskab, Kultur og Beskæftigelsesudvalget, og de afsatte beløb i 2025-2027 indgår derfor under Medborgerskab, Kultur og Beskæftigelsesudvalget i det endelige budgetmateriale.

I forhold til valg mellem statsgaranti og selvbudgettering, vil der til Byrådets møde foreligge en ny indstilling fra Økonomiudvalget, som blandt andet tager afsæt i de øvrige kommuners indberetninger til KL om valg af udskrivningsgrundlag.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Økonomi

Budget- og bevillingsoversigt for 2025-2028, investeringsoversigt og takstblad indgår i bilaget: Budgetmateriale – 2. behandling budget 2025-2028.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Byrådet den 09-10-2024

Indstillingen godkendt.

Byrådet godkender tillige Økonomiudvalgets indstilling fra møde den 9. oktober 2024 om valg af selvbudgettering af skatter, tilskud og udligning for budget 2025.

Bilag

Ændringsforslag - budgetaftale for budget 2025-2028

Budgetmateriale - 2. behandling budget 2025-2028

Afbud Bodil Boesgaard

Punkt 3: 2. behandling af den kirkelige ligning 2025

24/4104

Indstilling

Borgmesteren indstiller budgettet for den kirkelige ligning til godkendelse, med fastholdelse af den ved 1. behandlingen godkendte skatteprocent på 0,98%.

Beslutningstema

2. behandling af den kirkelige ligning for 2025.

Sagsfremstilling

Byrådet 1. behandlede den 28. august 2024 den kirkelige ligning for 2025. Ved 1. behandlingen forelå endnu ikke endeligt budgetmateriale fra Assens Provsti. Materialet er efterfølgende modtaget, og danner grundlag for nedenstående budgetopgørelse.

Å

Skatteprocenten er fastsat til 0,98% i 2025, hvilket er uændret i forhold til 2024.

Å

Med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag samt provstiudvalgets endelige detailbudget for 2025, budgetteres der med nedenstående hovedtal for indtægter og udgifter.

Å

Indtægter (beløb i kr.)	Budget 2025
Forskudsbeløb af kirkeskat	-66.178.753
Udligningstilskud	-1.549.000
Indtægter i alt	-67.727.753

Å

Udgifter (beløb i kr.)	Budget 2025
Landskirkeskat	9.970.625
Faaborg Provsti	1.530.061
Lokale kirkelige kasser	41.173.000
Afdrag på lån	1.524.500
Provstiudvalget	2.250.000
Kalkningspulje	800.000
Kølefaciliteter inkl. nye katafalker	1.200.000
Projekt- og anlægspulje	8.779.567
5% midler	500.000
Udgifter i alt	67.727.753

Å

Samlet resultat (beløb i kr.) Budget 2025

Indtægter i alt -67.727.753

Udgifter i alt 67.727.753

Balance 0

Å

Ovenstående medfører, at provstiuvalget i 2025 har et budget i balance, og derfor ikke ændrer på mellemregningen med Assens Kommune. Det forventes således at provstiuvalget ultimo 2025 vil have et tilgodehavende ved Assens Kommune på 352.195 kr.

Å

Kirkeskat er omfattet af valget mellem statsgaranti og selvbudgettering. Ved valg af selvbudgettering, vil indtægter fra kirkeskat blive efterreguleret i 2028.

Lovgrundlag

Lov om folkekirkens økonomi.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Byrådet den 09-10-2024

Indstillingen godkendt.

Afbud Bodil Boesgaard

Punkt 4: Orientering

Beslutning Byrådet den 09-10-2024

Til orientering.

Afbud Bodil Boesgaard

Punkt 5: Spørgetid

Beslutning Byrådet den 09-10-2024

Intet.

Afbud Bodil Boesgaard

Punkt 6: Oplæsning af referat

Afbud Bodil Boesgaard