

REFERAT Byrådet d. 20-09-2017

Mødedato Onsdag d. 20. september 2017 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Arno Termansen, Mogens Mulle Johansen, Malene Rye, Poul Poulsen, Ena Nørgaard, Sara Emil Baaring, Lone Akselsen, Lars Søgaard, Elmer Philipsen, Charlotte Vincent Petersen, Henrik Hansen, Leif Rothe Rasmussen, Charlotte Christiansen, Finn Viberg Brunse, Tage Kiltang Bartholin, Betina Signe Stick, Hans Bjerregaard, Jens Henrik W. Thulesen Dahl, Bodil Boesgaard, Henning Jensen, Erik Klindt Andersen, Ole Knudsen, Henrik Mott Frandsen, Rie Nielsen, Leif Wilson Laustsen, Tanja Møllegaard Løvgren, Lars Kristian Pedersen, Dan Gørtz, Søren Steen Andersen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
1. behandling af budget 2018-2021.....	4
Den kirkelige ligning 2018.....	6
Organisationsform for Assens Havn.....	8
Indkøb af klimamateriel til Beredskab Fyn.....	11
Orientering fra samt forespørgsel til stående udvalg og bestyrelser.....	14
Spørgetid.....	15
Orientering.....	16
Lukket: Assens Havn, køb af ejendom.....	17

Godkendelse af dagsorden

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Dagsordenen godkendt

1. behandling af budget 2018-2021

Indstilling

Økonomiudvalget anbefaler,

- at forslag til budget 2018-2021 godkendes
- at udskrivningsprocenten fastsættes uændret til 26,1
- at der vælges statsgaranti af udskrivningsgrundlag og generelle tilskud
- at grundskyldspromillen fastsættes uændret til 22,12
- at fristen for fremsendelse af ændringsforslag fastsættes til den 25. september 2017 kl. 9.00. Ændringsforslag sendes til økonomichefen.

Beslutningstema

Forslag til Byrådets 1. behandling af budget 2018-2021 godkendes.

Sagsfremstilling

Budgetlægningen for 2018-2021 går nu ind i den afsluttende fase, hvor budgetforslaget til Byrådets 1. behandling skal godkendes.

På indtægtssiden er der vurderet på selvbudgettering kontra statsgaranti. Det anbefales at anvende statsgaranti.

Ifølge budget- og bevillingsoversigten udgør skatter og generelle tilskud m.v. 2.650,8 mio. kr. i 2018. Heraf kommer 6 mio. kr. fra puljen til "særligt vanskeligt stillede kommuner".

Der er i driftsbudgettet indarbejdet budgetrammer for de enkelte fagudvalg.

I budgetforslaget er medtaget tekniske- og administrative tekniske blokke, samt en 1-årig driftspulje på 15 mio. kr. i 2018.

De samlede driftsudgifter udgør i alt 2.491,3 mio. kr. i 2018.

Resultat af den ordinære driftsvirksomhed viser i 2018 et overskud på 165,4 mio. kr.

Den udmeldte servicramme fra KL er på 1.790,1 mio. kr. Kommunens serviceudgifter kan i materialet opgøres til 1.747,9 mio. kr. i 2018, og er dermed 42,2 mio. kr. mindre end den udmeldte servicramme.

På anlægssiden er medtaget anlægsprogram for 2018-2021 samt en pulje på 15 mio. kr. i 2018. Samlet set et anlægsprogram på 68,4 mio. kr. i 2018.

I forbindelse med overtagelse af Assens Havn, er der indregnet 4 mio. kr. til indfrielse af en kassekredit, samt 1 mio. kr. til renter og afdrag på lån.

Der er ikke indregnet låneoptagelse i 2018. Afdrag på lån udgør 47 mio. kr. i 2018. Gælden inkl. havn og ekskl. ældreboliger, udgør herefter 371 mio. kr. ved udgangen af 2018.

Samlet set balancerer budgetforslaget for 2018 med et råderum på 35,5 mio. kr. Ved budgetaftalen for 2017-2020 blev det aftalt, at forbedre kassebeholdningen med 28,3 mio. kr. Denne aftale fastholdes. Råderummet udgør herefter 7,2 mio. kr.

Budgettet er sendt til høring hos berørte parter. Modtagne høringssvar vil indgå i de videre politiske forhandlinger.

Ifølge tidsplanen er fristen for fremsendelse af politiske ændringsforslag fastsat til den 25. september 2017 kl. 9.00. Ændringsforslag sendes til økonomichefen.

Lovgrundlag

Styrelsesloven

Økonomi

BUDGET- OG BEVILLINGSOVERSIGT 2018-2021 I 1.000 kr.	Incl. godkendte ændringer	Ændringer	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Indtægter						
Skatter	-1.783.081	-1.936	-1.785.017	-1.822.306	-1.868.584	-1.927.159
Generelle tilskud m.v.	-794.719	-71.082	-865.801	-816.236	-816.501	-811.120
I ALT INDTÆGTER	-2.577.800	-73.018	-2.650.818	-2.638.542	-2.685.085	-2.738.279
Driftsudgifter						
Økonomiudvalg	240.699	16.801	257.500	232.538	233.526	230.298
Innovations- og medborgerskabsudvalg	39.906	2.343	42.249	42.351	41.322	41.322
Miljø og teknik udvalg	111.402	-389	111.013	110.743	110.896	110.896
Børne- og undervisningsudvalg	734.039	797	734.836	717.103	709.178	704.765
Kultur- og fritidsudvalg	65.489	-35	65.454	65.053	65.053	65.053
Erhvervs- og beskæftigelsesudvalg	343.899	4.511	348.410	346.857	344.193	344.193
Social- og sundhedsudvalg	904.152	27.664	931.816	923.617	923.982	924.722
I ALT DRIFTSUDGIFTER	2.439.586	51.692	2.491.278	2.438.262	2.428.150	2.421.249
Renter	-4.114	-1.712	-5.826	-5.555	-7.736	-7.977
Pris- og lønskøn				54.234	109.290	164.837
DRIFTSVIRKSOMHED	-142.328	-23.038	-165.366	-151.601	-155.381	-160.170
Anlægsudgifter (excl. jordforsyning)	53.350	15.000	68.350	47.484	51.900	42.250
Køb af jord incl. Byggemodning	10.000	0	10.000	8.000	7.000	5.000
Salg af jord	-5.000	0	-5.000	-8.000	-10.000	-5.000
JORDFORSYNING ANLÆG	58.350	15.000	73.350	47.484	48.900	42.250
RESULTAT AF DET SKATTEFINANS. OMRÅDE	-83.978	-8.038	-92.016	-104.117	-106.481	-117.920
Tilgang af likvide aktiver						
Resultat i alt jf. resultatopgørelsen	-83.978	-8.038	-92.016	-104.117	-106.481	-117.920
Optagne lån	0	0	0	0	0	0
I ALT	-83.978	-8.038	-92.016	-104.117	-106.481	-117.920
Anvendelse af likvide aktiver						
Afdrag på lån (langfristet gæld)	35.787	11.196	46.983	47.893	55.520	58.001
Øvrige finansforskydninger	5.545	4.000	9.545	5.545	5.545	5.545
I ALT	41.332	15.196	56.528	53.438	61.065	63.546
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	-42.646	7.158	-35.488	-50.679	-45.416	-54.374
Budgetlaget foretagelse af kassebeholdning			-28.276	-66.796	-71.010	
Ændring i forhold til budget 2017-2020			-7.212	16.117	25.594	

De økonomiske måltal:

Budgetoversigt og økonomiske måltal (mio. kr. netto)	Måltal	2018	2019	2020	2021
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-100	-165	-152	-155	-160
Resultat af det skattefinansierede område	-35	-92	-104	-106	-118
Disponibel kassebeholdning primo	-50	-53	-	-	-
Gennemsnitlig kassebeholdning i ht. kassekreditreglen	-100	-364	-	-	-

Det kan bemærkes at alle måltal opfyldes.

Beslutningskompetence

Byrådet

Beslutning Økonomiudvalget den 11-09-2017

Indstillingen anbefales

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Indstillingen anbefales og budgetforslag 2018-2021 oversendes til Byrådets 2. behandling.

Den kirkelige ligning 2018

Indstilling

Økonomiudvalget anbefaler budgettet for den kirkelige ligning til godkendelse med en skatteprocent på 0,95 %

Beslutningstema

Der træffes beslutning om udskrivningsprocenten for kirkeskat 2018

Sagsfremstilling

Kirkeministeriet har udmeldt landskirkeskatten og tilskud fra fællesfonden for 2018.

Med baggrund i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag samt provstiudvalgets foreløbige detailbudget for 2018 budgetteres der med følgende hovedtal for indtægter og udgifter.

Hele kr.	Budget 2018 - statsgaranti
53 Kirkelige skatter og afgifter	
5 Balanceforskydninger	
001 Forskudsbeløb af kirkeskat	-52.095.359
002 Afregning af forskelsbeløb	
006 Udligningstilskud	-1.274.000
Indtægter i alt	-53.369.359
013 Landskirkeskat	8.169.940
014 Lokale kirkelige kasser	41.310.843
Udgift Jordløse/Haastrup sogn til Fåborg-Midtfyn	983.777
015 Provstiudvalget	1.300.000
015 Provstiudvalget uforudsete udgifter	1.200.000
Udgifter i alt	52.964.560
Balance	-404.799
Statsgaranteret udskrivningsgrundlag:	5.483.722.000
Kirkeskatteprocent	0,95%
Mellemregningskonto	
Estimeret mellemregning ultimo 2017	-1.628.457
Budgetteret mindreforbrug 2018	-404.799
Estimeret mellemregning ultimo 2018	-2.033.256

Ovenstående medfører, at provstiudvalget opskriver mellemregningen med Assens Kommune, således at denne forventes at udgøre 2.033.256 kr. ultimo 2018.

Lovgrundlag

Lov om folkekirkens økonomi

Økonomi

Med det lagte budget vil mellemregningen med Assens Kommune forventes at udgøre 2.033.256 kr. ultimo 2018.

Beslutningskompetence

Byrådet

Beslutning Økonomiudvalget den 11-09-2017

Indstillingen anbefales

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Byrådet anbefaler budget for den kirkelige ligning til godkendelse med en skatteprocent på 0,95 %. Den kirkelige ligning 2018 oversendes til 2. behandling.

Organisationsform for Assens Havn

Indstilling

Økonomiudvalget anbefaler, at

- Assens Havn pr. 1. januar 2018 overgår til en organisationsform som kommunal havn
- Assens Kommune, jf. havneloven, overtager Assens Havns økonomiske forpligtigelser, jf. sagsfremstillingens økonomiafsnit
- Assens Havns 4 eksisterende lån samt en tilknyttet swap, optaget hos KommuneKredit, overføres til kommunens langfristede gæld pr. 1. januar 2018, med virkning fra og med regnskab 2018.
- Assens Kommunes optager havnens driftsbudget i det kommunale budget 2018-2021
- personale ansat ved Assens Havn virksomhedsoverdrages til Assens Kommune
- Assens Havns ejendomme med tilhørende forpligtigelser overdrages til Assens Kommune
- Assens Havns aktiver værdiansættes og indgår i kommunens samlede aktiver
- Assens Kommune i øvrigt indtræder i Assens Havns øvrige nuværende forpligtigelser og rettigheder

Økonomiudvalget er særlig opmærksom på samarbejdet med erhvervsaktører på havnen og beder administrationen om et oplæg til rammen for samarbejdet efter 1. januar 2018.

Beslutningstema

Sag om stillingtagen til Assens Havns overgang til organisationsform som kommunal havn forelægges til endelig beslutning

Sagsfremstilling

Assens Byråd tilkendegav den 31. maj 2017, efter henvendelse fra bestyrelsen for Assens Havn, at Assens Havn skal overgå til en organisationsform som kommunal havn pr. 1. januar 2018. Byrådet anmodede samtidig om at få forelagt en sag med nærmere beskrivelse af de økonomiske konsekvenser af overgangen til kommunal havn.

Byrådet udpegede samtidig kommunaldirektøren som observatør i havnebestyrelsen i perioden frem til den 31. december 2017.

Med denne sag forelægges nærmere beskrivelse af de økonomiske og juridiske konsekvenser ved overgangen fra kommunal selvstyrehavn til kommunal havn.

Havnelovens fastlægger at en kommunal havn styres af Byrådet. Det forudsættes at organisationsformen "kommunal havn" anvendes af havne, som ikke er i en egentlig konkurrencesituation om at tiltrække gods i forhold til andre havne. Byrådet har ansvaret for at forvalte de offentlige ressourcer og værdier, herunder at finde anvendelse for havnens arealer og anlæg.

Ved overgang fra en organisationsform som kommunal selvstyrehavn til organisationsformen kommunal havn indskrænkes havnens mulige aktiviteter. En kommunal selvstyrehavn har i havneloven en udvidet adgang til at varetage en række aktiviteter, fx havnerelateret operatør virksomhed, udføre skibsrelateret hjælpevirksomhed o. lign., som ikke vil være muligt som kommunal havn.

Ved overgang til kommunal havn vil Assens Kommune overtage havnens nuværende aktiver og passiver, herunder også de arealer som tilhører Assens Havn. På samme måde vil kommunen indtræde i de kontrakter m.v., herunder lejekontrakter som Assens Havn måtte indgå i på overgangstidspunktet.

Personale ansat ved selvstyrehavnen Assens Havn vil med en ændret organisationsform for havnen pr. 1. januar 2018 blive virksomhedsoverdraget i medfør af gældende lovgivning herfor.

I forbindelse med overgang til en kommunal havn vil Assens Havn blive implementeret i Assens Kommune organisation, herunder i anvendelse af indkøbsaftaler, økonomisystem m.v.

Lovgrundlag

Havneloven

Virksomhedsoverdragelsesloven

Økonomi

Det følger af havneloven, at ved en havns overgang fra en organisationsform som kommunal selvstyrehavn til at være organiseret som en kommunal havn overtager kommunen selvstyrehavnens økonomi samt de øvrige forpligtigelser, som måtte hvile på havnen.

I givet fald Assens Havn overgår til at blive en kommunal havn vil Assens Kommune i henhold til regnskabet for 2016 overtage følgende aktiv- og passivposter.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver	27.351.353
Tilgodehavender	242.245
Kontant beholdning	1.964
Aktiver i alt	27.595.562

Passiver

Egenkapital primo, realiseret tab/gevinst på swap aftale, overført resultat 2016	6.520.743
Langfristede gældsforpligtigelser	15.206.142
Kortfristede gældsforpligtigelser	5.868.677
Passiver i alt	27.595.562

Aktivsiden består primært af de regnskabsmæssige værdier tilknyttet henholdsvis bolværker, bassiner og sejlløb samt bygninger og arealer.

Derudover havde Assens Havn samlet tilgodehavender på 242.245 kr. pr. 31. december 2016, og disse udgør for nuværende 135.343 kr.

Passivsiden består af flere hovedelementer, og nedenfor kommenteres på de væsentligste poster.

De langfristede gældsforpligtigelser omfatter 4 lån i Kommune Kredit, disse lån er optaget over en længere periode, og Assens Kommune har stillet garanti.

Lånene afvikles rettidigt.

Den restløbetid som er på de 4 lån varierer noget, men det ene lån har forfald i 2030 mens to af lånene stopper i 2036. Endeligt stopper det sidste lån i 2040.

Det ene af de to lån som udløber i 2036 har tilknyttet en swap med rentesatsen 2,17 %. For nuværende, med det meget lave renteniveau, medfører en sådan ordning, at der ved en indfrielse af swappen pr. d.d. vil blive beregnet en faktisk gæld, der vil medføre et tab.

De kortfristede gældsforpligtigelser omfatter havnens bankkonto – kassekredit i Fynske Bank. Assens Kommune har stillet garanti til banken.

Øvrig kortfristet gæld omfatter leverandører af varer og tjenesteydelser samt anden gæld. Der er for nuværende ingen gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser. Anden gæld omhandler poster såsom moms, feriepengeforpligtigelser og urealiseret tab på swapaftale (bogført markedsværdi).

I forbindelse med Assens havns overgang til kommunal organisering, skal der afsættes et driftsbudget i det kommunale budget for 2018-2021.

Der er udarbejdet et forslag til budget for Assens havn som er bilag til sagen.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i en årlig omsætning på 2,6 mio. kr., forventede årlige driftsudgifter på 2,4 mio. kr. og endelig finansieringsudgifter for 1,0 mio. kr.

Budgettet viser en samlet nettomerudgift for Assens Kommune på 0,8 mio. kr.

Budgetforslaget for 2018-2021 er udarbejdet med udgangspunkt i årsregnskaberne for 2015 og 2016 samt forventningerne til regnskabet for 2017.

Assens Kommune indtræder i øvrigt i alle de kontrakter og andre forpligtigelser, som Assens Havn måtte have, fx lejeaftaler.

På tilsvarende vis vil Assens Kommune i medfør af lov om virksomhedsoverdragelse overtage det personale, som i dag er ansat på Assens Havn. Det drejer sig om havnechefen og yderligere 2 personaler. Den årlige lønudgift udgør brutto 1.383.000 kr. i 2017-niveau.

Særligt vedrørende lejekontrakter er Assens Havn pt. udlejer på 9 lejekontrakter til en samlet årlig leje på ca. 1.629.000 kr. i 2017- niveau. Lejekontrakterne har forskellige bindingsperioder. Enkelte har fortsat uopsigelsesperioder indbygget. Assens Kommune vil indtræde i lejekontrakterne på de gældende kontraktvilkår.

Beslutningskompetence

Byrådet

Beslutning Økonomiudvalget den 11-09-2017

Ole Knudsen blev erklæret inhabil og forlod mødet under sagens behandling

Indstillingen anbefales med tilføjelse af, at Økonomiudvalget er særlig opmærksom på samarbejdet med erhvervsaktører på havnen og beder administrationen om et oplæg til rammen for samarbejdet efter 1. januar 2018.

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Ole Knudsen blev erklæret inhabil og forlod mødet under sagens behandling.

Indstillingen godkendt.

Indkøb af klimamateriel til Beredskab Fyn

Indstilling

Beredskabskommissionen for Beredskab Fyn indstiller, at

- den skriftlige afrapportering om det klimarelaterede materiel fremsendes til deltagerkommunerne til orientering,
- deltagerkommunernes økonomiudvalg godkender indkøb af klimamateriel i henhold til model A, idet der ift. fordelingsnøglen tages hensyn til Odense Kommunes indkøb af klimamateriel.

Økonomiudvalget anbefaler indstillingen med bemærkning om, at finansiering af Assens Kommunes andel af udgiften oversendes til budgetlægning 2018 - 2021.

Økonomiudvalget stiller sig undrende over for, at materiel indkøbt før etableringen af Beredskab Fyn værdisættes efterfølgende.

Udvalget tilkendegiver i øvrigt afsluttende, at udvalget ser med bekymring på udviklingen af økonomien på beredskabsområdet efter beredskabsreformen.

Beslutningstema

Sagen forelægges til Økonomiudvalget efter henvendelse fra Beredskab Fyn.

Sagsfremstilling

På Beredskabskommissionens møde den 12. april 2016 anmodede Odense Kommune den fælles Beredskabskommission for Beredskab Fyn om at vurdere, hvorvidt Beredskab Fyn har det nødvendige klimaudstyr til rådighed til at håndtere stormflod, der eksempelvis blev oplevet under stormen Bodil i 2013 eller stormen og de tilhørende vandstandsstigninger i 2006.

Henvendelsen fra Odense Kommune samt Beredskab Fyns analyse og anbefalinger – udarbejdet på baggrund af beredskabskommissionens anmodning herom.

Det fremgik videre af Odense Kommunes henvendelse, at Odense Kommune i 2013 bevilligede ca. 1.3 mio. til det daværende Odense Brandvæsen til indkøb af klimatilpasningsmateriel. Efter etableringen af Beredskab Fyn er dette udstyr overdraget vederlagsfrit til Beredskab Fyn.

Beredskab Fyn har siden april 2016 og frem til Beredskabskommissionsmødet den 4. april 2017 foretaget en analyse af behovet for klimamateriel blandt andet på baggrund af Beredskab Fyns operative erfaringer efter stormene og de efterfølgende vandstandsstigninger hhv. den 26.–27. december 2016 og 3.–4. januar 2017. Endvidere har klimasagen været drøftet i den lokale beredskabsstab og med Beredskabsstyrelsen ift. risikobilledet sammenholdt med risikoen for brolukninger over Storebælt og Lillebælt samt mulighederne for assistance fra det statslige beredskab.

På baggrund af Beredskab Fyns analyse og afrapportering omkring behovet for klimamateriel på Fyn, Langeland og Ærø traf Beredskabskommissionen den 4. april 2017 beslutning om at indstille til deltagerkommunernes økonomiudvalg/ kommunalbestyrelser at indkøbe klimamateriel efter model A, samt at der i fordelingsnøglen tages hensyn til Odense Kommunes anskaffelse af klimamateriel til en værdi af 1.3 mio. kr.

Model A:

Klimamateriel til kr. 2.075.000 udgør: 3 klimatrailere med nødvendig pumpekapacitet samt indkøb af i alt 300 m. vandbarriere.

Materiellet vil operativt blive disponeret ift. den aktuelle vejsituation.

Materielanskaffelserne påregnes først at kunne indgå i det operative beredskab til vinteren 2018/ 2019.

Økonomiske konsekvenser:

Fordelingsnøglen:

Fordeling af udgifter til klimaudstyr				
	Fordelingsnøgle	eksisterende udstyr	samlet klimaudstyr	Andel af nyt
Odense	39,31	1.300.000,00	1.326.712,50	26.712,50
Nyborg	8,89	0,00	300.037,50	300.037,50
Svendborg	10,36	0,00	349.650,00	349.650,00
Kerteminde	6,35	0,00	214.312,50	214.312,50
Ærø	2,75	0,00	92.812,50	92.812,50
Langeland	4,88	0,00	164.700,00	164.700,00
Assens	9,03	0,00	304.762,50	304.762,50
Nordfyn	8,74	0,00	294.975,00	294.975,00
Faaborg-Midtfyn	9,69	0,00	327.037,50	327.037,50
I alt	100,00	1.300.000,00	3.375.000,00	2.075.000

Opkrævningerne vil ske samtidigt med de kommunale tilskud for 2018. Dvs. de sendes i november med betalingsfrist ultimo december 2017.

Odense Kommunes udbudskontor, som er administrations kommune for Beredskab Fyn, har udtalt, at indkøbene kan foretages uden udbud, idet indkøb af hhv. watertubes og pumpemateriel hver for sig ligger under grænseværdien for udbud.

Administrationen har modtaget ovenstående fra Beredskab Fyn den 6. september 2017, hvorfor eventuelle administrative bemærkninger først kan foreligge på Økonomiudvalgets møde.

Økonomi

Assens Kommune har ikke afsat budgetmidler til indkøb af klimamateriel.

Beslutningskompetence

Byrådet

Beslutning Økonomiudvalget den 11-09-2017

Indstillingen anbefales med bemærkning om, at finansiering af Assens Kommunes andel af udgiften oversendes til budgetlægning 2018 - 2021.

Økonomiudvalget stiller sig undrende over for, at materiel indkøbt før etableringen af Beredskab Fyn værdisættes efterfølgende.

Udvalget tilkendegiver i øvrigt afsluttende, at udvalget ser med bekymring på udviklingen af økonomien på beredskabsområdet efter beredskabsreformen.

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Indstillingen godkendt

Orientering fra samt forespørgsel til stående udvalg og bestyrelser

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Lars Kristian Pedersen orienterede om, at projekt garantiskole nu er igangsat.

Spørgetid

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Intet

Orientering

Beslutning Byrådet den 20-09-2017

Orientering om modtaget brev fra KL vedrørende den samlede kommunale budgetlægning.