

# REFERAT Byrådet d. 05-11-2019

**Mødedato** Tirsdag d. 05. november 2019 kl. 18:30

**Mødested** Ikast Rådhus - Byrådssalen

# Indholdsfortegnelse

2. behandling af budget 2020-2023.....	3
--	---

# Punkt 1: 2. behandling af budget 2020-2023

00.30.02-S55-7-19

## Beslutning

Indstillingen godkendes.

Simon Vanggard deltog ikke i sagens behandling på grund af afbud som følge af sygdom.

## Behandlingsforløb

Økonomi- og Planudvalget 5. november 2019

Byrådet 5. november 2019

## Tidligere udvalgsbeslutninger

Økonomi- og Planudvalget, 5. november 2019, pkt. 4:

Anbefales.

## Indstilling

Borgmesteren indstiller, at

- ændringerne som følge af budgetforliget indarbejdes i budgetforslaget for 2020-2023
- der vælges statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2020
- kirkeskatteprocenten på 0,97% fastholdes uændret
- grundskyldspromille på 20,35‰ fastholdes uændret
- indkomstskatteprocent på 25,1% fastholdes uændret
- dækningsafgifterne på offentlige ejendomme fastholdes uændret
- bevillingsniveauet fastsættes på politikområdeniveau, med undtagelse af fagudvalgenes anlægspuljer, hvor bevillingsniveauet er på udvalgsniveau
- administrationen bemyndiges til at foretage tekniske korrektioner af mindre økonomisk omfang efter indgåelse af budgetforlig
- administrationen bemyndiges til at foretage omplaceringer mellem politikområder ved den endelige kontering af evt. ændringer til driftsbudgettet som følge af budgetforlig
- administrationen bemyndiges desuden til i løbet af budgetåret til at foretage omplacering af centrale puljebeløb på konto 06 på tværs af politikområder
- borgmesteren bemyndiges til at korrigere sondringen mellem anlægs- og driftsudgifter, hvis det er nødvendigt for at bidrage til at sikre overholdelse af kommunernes økonomiaftale med regeringen.

## Sagsfremstilling

Supplerende oplysninger siden Byrådets 1. behandling den 7. oktober 2019:

Byrådet har den 9. oktober indgået aftale om budget 2020-2023.

Nedenstående ændringer som følge af det indgåede budgetforlig og senere ændringer, foreslås indarbejdet i budgetforslaget for 2020.

1. Ændringer til driftsbudgettet:

Besparelser:

Det vedtagne princip fra sidste års budgetforlig om 1% effektivisering i overslagsårene samt de øvrige tidligere besluttede besparelser fastholdes, og fremgår af tabellen nedenfor.

Alle områders budgetter reduceres, undtaget er dog kommunal medfinansiering på sundhedsområdet.

Driftsbesparelser (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023
Besparelser i alt	17	48	69	90

Driftsudvidelser:

Byrådet vil tilgodese følgende udvidelser (se i øvrigt bemærkninger i forligsteksten).

Driftsudvidelser (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Børneterapi	200	200	200	200
Implementering af sundhedsaftale	300	300	300	300
Blåhøj SFO	550	550	550	550
Overførselsområdet - revideret budget og ændret budgetpraksis (AU)	15.748	15.748	15.748	15.748
Den Sportslige Grunduddannelse (SGU) på Nordre Skole	300	300	300	300
Pulje til implementering af deltidspladser i dagtilbud	200	200	200	200
Midtjyllands Lufthavn	400	400		
Træning før hjælp	300	300	300	300
Udvidelser i alt	17.998	17.998	17.598	17.598

Drifts- og Udviklingspuljer:

Alle udvalg (undtagen ØU) tildeles en drifts- og udviklingspulje. Puljen disponeres af fagudvalget, og indstilles til godkendelse i byrådet.

Udvalgspuljer (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
SOU	5.400	5.400	5.400	5.400
BUU	900	900	900	900
EVB	200	200	200	200
KFU	300	300	300	300
AU	10.000	10.000	10.000	10.000
TMU	1.000	1.000	1.000	1.000
Drifts- og udviklingspuljer i alt	17.800	17.800	17.800	17.800

Tekniske korrektioner siden budgetforliget:

- Der er indregnet 1% årlig effektivisering på politikområde 08. Handicap/psykiatri, da området ikke længere er undtaget, i alt 1.830 t.kr. i 2020, stigende med 1% i hvert overslagsår.
- Effektiviseringskravet på 1% var i henhold til budgetforliget for 2019 kun indregnet i overslagsårene 2020-2022, iht. nyt forlig for 2020-23 er effektivisering også indregnet i overslagsår 2023. Der er som teknisk korrektion indregnet 95 t.kr. årligt på visitation/myndighedsbudgettet som rettelse i forhold til tidligere beslutning.

- Der er som en DUT regulering indregnet midler til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet på 739 t.kr. årligt.
- Der er afsat midler til afledt drift af de vedtagne anlægsprojekter på 110 t.kr. i 2022 og frem samt yderligere 442 t.kr. i 2023 og frem.

## 2. Anlægsbudgettet:

Anlægsbudget (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Hyldgaardskolen - nyt tag	450	450		
Forbindelsesvej Brande Syd + Bestseller Village	1.000	7.000	8.000	4.000
Garland	10.000			
Byrådets anlægs- og udviklingspulje	11.000	20.000	20.000	20.000
Skole i Brande	65.000	85.000		
Ikast - Jyllandsvej, opgradering af pendlerskole, ny vej, toilet mv.	1.000	2.500		
Anlægspulje til fortovsrenoveringer	1.000	3.000	5.000	2.000
Anlægspulje til bygningsvedligeholdelse	2.000	3.000	5.000	5.000
Udskiftning af rendestensbrønde i forbindelse med kloakrenoveringer	1.500	1.500	1.500	1.000
Hjælpecenter	8.000			
Børnehøjskole. Ny daginstitution (ejerleilighedsmodel, betinget af tilsagn fra ISM)	3.000	12.000	25.000	
Branddøre Plejehjem	1.170			
Medfinansiering af bro i Brande	400			
TMU anlægspulje	3.000	4.000	4.000	4.000
KFU anlægspulje	1.000	1.000	1.000	1.000
Plejeboligstrategi (24 boliger v/Bøgildlund)	1.000	5.000	13.000	
Ridecenter (v/Vision Vestergade)		1.000	7.000	
Forlængelse af O. Vestergaard Poulsons Alle/Uhregårds Alle				8.000
Gadelys fra Ikast til Herning (IBKs andel)		1.100		
Renovering af tandplejeklinik i Ikast	11.100			
Jordsalg	- 15.000	- 15.000	- 15.000	- 15.000
Jordkøb	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>I alt skatte finansieret</b>	<b>121.620</b>	<b>146.550</b>	<b>89.500</b>	<b>45.000</b>
Pulje til forbedring af genbrugspladserne	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>Anlæg i alt</b>	<b>123.620</b>	<b>148.550</b>	<b>91.500</b>	<b>47.000</b>

## 3. Resultatopgørelse:

Ændring/rettelse siden budgetforliget:

- Låneoptagelsen er korrigeret for at der ikke forventes at kunne lånes til anlæg på forsyningsområdet, idet der forventes driftsoverskud i alle årene. Der er alene indregnet et låneoptag på 5 mio. kr. til kommunens forventede andel af indfrysningsslån vedr. grundskyld i 2020, samt 1 mio.kr. i hvert af årene til energibesparende foranstaltninger.
- Vedr. forsyningsområdet er der korrigeret for, at overdækning fra AFLD på 5 mio.kr. bortfalder fra 2021 og fremefter. Området er brugerfinansieret, og indtægter og udgifter er tilpasset iht. forventet takst og overdækning.

	2020	2021	2022	2023
<b>A. Det skattefinansierede område</b>				
Indtægter				
Skatter	-1.876.987	-1.872.684	-1.919.951	-1.977.328
Tilskud og udligning	-714.761	-713.284	-725.244	-720.495
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-2.591.748</b>	<b>-2.585.968</b>	<b>-2.645.195</b>	<b>-2.697.823</b>
<b>Driftsudgifter (ekskl. forsyning)</b>				
Børne- og Undervisningsudvalget	725.938	716.267	706.876	704.802
Kultur- og Fritidsudvalget	55.840	54.639	54.043	54.043
Arbejdsmarkedsudvalget	562.981	557.263	551.542	551.542
Sundheds- og Omsorgsudvalget	700.455	700.514	700.473	704.970
Erhvervskontaktudvalget	5.942	5.876	5.810	5.810
Økonomi- og Planudvalget	277.089	273.306	270.288	270.288
Beredskabskommission	9.641	9.608	9.608	9.608
Teknik- og Miljøudvalget	101.839	100.893	99.965	99.965
Ændringer til basisbudget	57.145	52.923	52.711	28.633
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.496.870</b>	<b>2.471.289</b>	<b>2.451.316</b>	<b>2.429.661</b>
Løn- og prisreserver		53.378	107.203	162.951
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-94.878</b>	<b>-61.301</b>	<b>-86.676</b>	<b>-105.211</b>
Renter mv.	3.704	3.405	3.130	2.758
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>-91.174</b>	<b>-57.896</b>	<b>-83.546</b>	<b>-102.453</b>

<b>Anlægsudgifter (ekskl. forsyning)</b>				
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>121.620</b>	<b>146.550</b>	<b>89.500</b>	<b>45.000</b>
<b>Jordforsyning</b>				
Køb af jord	15.000	15.000	15.000	15.000
Salg af jord	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
<b>Jordforsyning i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>30.446</b>	<b>88.654</b>	<b>5.954</b>	<b>-57.453</b>
<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>				
Drift (indtægter - udgifter)	-6.197	-6.197	-6.197	-6.197
Ændringer til basisbudget	437	5.572	5.572	5.572
Anlæg (indtægter - udgifter)	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>	<b>-3.760</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>
<b>C. RESULTAT I ALT (A+B)</b>	<b>26.686</b>	<b>90.029</b>	<b>7.329</b>	<b>-56.078</b>
<b>FINANSIERINGSOVERSIGT</b>				
<b>Ændring af likvide midler</b>				
Resultat i alt	26.686	90.029	7.329	-56.078
Optagelse af lån	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000
Afdrag på lån	34.431	46.355	36.173	37.142
Øvrige balanceforskydninger	1.558	-14.845	-3.449	-3.452
<b>SAMLET RESULTAT (ændring af likvide aktiver)</b>	<b>56.675</b>	<b>120.539</b>	<b>39.053</b>	<b>-23.388</b>

#### 4. Udskrivningsgrundlag for 2020:

Byrådet skal vælge mellem enten et statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er fastsat til 6.597 mio. kr. af Økonomi- og Indenrigsministeriet. Administrationen har beregnet det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag til 6.504 mio. kr.

Den anslåede gevinst ved valg af statsgaranti er 1,3 mio.kr. men både udviklingen i beskatningsgrundlaget på landsplan og i kommunen, samt kommunens eget folketal kan betyde, at den endeligt opgjorte forskel inkl. efterregulering i 2022 af skatteindtægter og tilskud/udligningsbeløb vil afvige i både opadgående og nedadgående retning. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er valgt, da der er relativt stor usikkerhed om, hvordan den faktiske udvikling på både landsplan og for kommunen vil blive.

## 5. Kirkeskatteudskrivning:

Provstiet har udarbejdet sit budgetforslag med henblik på at fastholde kirkeskatteprocenten på 0,97%. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kirkeskatter er udmeldt til 5.662 mio. kr.

Hvis kommunen vælger at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget for indkomstskatter, vil kirkeskatteudskrivningen også skulle dannes på baggrund af et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag.

Kirkeskat (1.000 kr.)	2020
<b>Provstiets budget</b>	
De kirkelige kasser – provstiets budget 2020	42.695
PUK-kassen (inkl. stiftsbidrag)	1.185
Landskirkeskat	8.395
Afdrag og renter 2% nye lån 8 mio.kr. i 10 år, samt ekstraordinære afdrag	1.150
Feriepenge til indefrysning	1.500
Provstiets finansieringsbehov i 2020	54.925
Kirkeskatteprovenu 0,97%	-54.925
Samlet virkning på budget 2020 (inkl. budgetpulje)	0
<b>Opgørelse af mellemværende</b>	
Mellemværende med kirkekasserne ultimo 2018	-203
Ændring i mellemværende for 2019 jf. budget 2019	-1
Ændring i mellemværende med kirkekasserne budget 2020 (ekskl. Budgetpulje)	0
Tilgodehavende hos Ikast-Brande Kommune ultimo 2020	-204

## 6. Dækningsafgift:

Der er i budgetforliget ikke indregnet en stigning i dækningsafgiften af grundværdien og i dækningsafgiften af forskelsværdien for offentlige ejendomme.

I budgetforslaget er dækningsafgiften af grundværdien og dækningsafgiften af forskelsværdien af offentlige ejendomme således uændret i forhold til 2019 med henholdsvis 8,45% og 5%.

## 7. Fastsættelse af takster for budget 2020:

For at sikre en generel åbenhed overfor borgerne skal der udarbejdes en samlet takstoversigt over de takster, der er omfattet af styrelseslovens § 41a. Det drejer sig om de takster, der er af almen betydning for borgerne.

Takstbladet er vedlagt som bilag.

Det skattefinansierede område: Taksterne i takstoversigten bliver beregnet på baggrund af det indgåede budgetforlig.

Forsyningsvirksomhed: Taksterne for renovation er beregnet med henblik på balance mellem indtægter og udgifter på sigt. Der budgetteres med anlægsinvesteringer på renovationsområde for 2 mio. kr. i 2020.

## 8. Bevillingsniveau:

Byrådet skal hvert år ved budgetvedtagelsen fastlægge bevillingsniveauet for det kommende budgetår. Bevillingsniveauet i budget 2020 fastholdes uændret på politikområde-niveau, dog med undtagelse af

- Rådighedsbeløb til fagudvalgenes anlægspuljer, som afsættes på udvalgsniveau og ikke skal godkendes i byrådet.

## 9. Bemyndigelse til administrationen:

Administrationen bemyndiges til:

- at foretage tekniske korrektioner af mindre økonomisk omfang i budgettet, herunder blandt andet indarbejdelse af ændringer, som er afledt af teknisk prisfremskrivning, godkendelse af takster og frigivelse af midler i 2018 på demografi- og efterspørgselspuljer.
- at foretage omplaceringer mellem politikområder ved endelig kontering af ændringer til driftsbudgettet.
- i løbet af budgetåret til at foretage omplacering af centrale puljebeløb på konto 06 på tværs af politikområder.

## 10. Høringssvar:

Indkomne høringssvar til budgettets 2. behandling er vedlagt som bilag.

Uddrag af sagsfremstilling ved budgettets 1. behandling:

I henhold til lov om kommunernes styrelse skal Økonomi- og Planudvalget udarbejde forslag til kommunens budget for 2019 samt budgetoverslag for perioden 2020-2022 til byrådet. Økonomi- og Planudvalgets forslag skal undergives 2 behandlinger i byrådet med mindst 3 ugers mellemrum.

I følge den vedtagne tidsplan finder byrådets 2. behandling af budgettet sted mandag den 5. november 2019. Sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budgettet fra de politiske grupper er den 28. oktober 2019.

Bilag:

Takstoversigt.

Høringssvar til budgettets 2. behandling.

### **Budgetmæssige konsekvenser**

### **Bilag**

takster 2020

samlede høringssvar 2 behandling