

# REFERAT Byrådet d. 19-09-2022

**Mødedato** Mandag d. 19. september 2022 kl. 17:00

**Mødested** Byrådssalen

**Mødedeltagere** Johannes Lundsryd Jensen, Anja Reilev, Jonas René Jensen, Jens Backer Mogensen, Line Thingberg, John Kromann, Karin Riishede, Anders Møllegård, Anna Poulsen Broen, Lars Vigsø, John Kruse, Christian Pedersen, Linda Johnsen, Steen Dahlstrøm, Allan Buch, Morten Weiss-Pedersen, Kaj Johansen, Jacob Bjørnskov Nielsen (Afbud), Ulla Sørensen, Regitze Tilma, Kent Mosgård, Irene Tørnæs, Alex Gren, Lasse Schmücker, Steffen Daugaard

## **Indholdsfortegnelse**

1. behandling af budget 2023-2026.....	3
Forslag til Byrådet fra Nye Borgerlige og Enhedslisten vedr. Brobygning Middelfart.....	5

# Punkt 132: 1. behandling af budget 2023-2026

2022-000712

## Beslutning

For oversendelse til Byrådets 2. behandling den 10. oktober 2022 stemte 22: A, C, F, O og V  
Imod stemte 2: D og Ø  
Jacob Nielsen deltog ikke i sagens behandling (Afbud)

## Præsentation

I henhold til budgetprocessen skal Økonomiudvalget og Byrådet 1. behandle budgettet for 2023-2026.

## Forvaltningen foreslår

- At Økonomiudvalget fremsender Direktionens forslag til budget 2023-2026 til 1. behandling i Byrådet. Budgetforslaget er udarbejdet på baggrund af:
  - Uændret udskrivningsprocent på 25,8%,
  - Uændret grundskyldspromille på 21,29 o/oo.
  - Uændret udskrivningsprocent for kirkeskat på 0,90%
- At der vælges statsgaranti vedr. budgettering af skatter og tilskud.

## Sagsbeskrivelse

Direktionens forslag til budget er udarbejdet ud fra følgende kriterier:

- Udskrivningsprocent: 25,8%.
- Grundskyldspromille: 21,29‰
- Grundskyldspromille på produktionsjord: 6,49‰
- Dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme: 10,645‰
- Dækningsafgift af forskelsværdier: 7,75‰
- Beregningen af kirkens budget er sket med udgangspunkt i uændret kirkeskat på 0,90%.

Der er i budgetforslaget et skattefinansieret anlægsbudget på netto 94,1 mio. kr. i 2023.

Der er indbygget 36,8 mio. kr. til afdrag på kommunens gæld i 2023.

For en nærmere beskrivelse af budgetforslaget henvises til vedlagte bilag til direktionens budgetforslag.

Såfremt der inden Økonomiudvalgsmødet måtte blive indgået en budgetaftale, vil dagsordenen og bilag blive opdateret med denne.

## Økonomi

Hovedoversigt, bevillingsoversigt i overensstemmelse med direktionens budgetforslag foreligger som bilag til sagen.

Takstoversigten og budgetdokumentet i overensstemmelse med direktionens budgetforslag vil blive lagt på som bilag hurtigst muligt.

## Høring

Alle indkomne høringssvar fremgår som bilag. Dette gælder også for Ældrerådets- og Handicaprådets høringssvar.

## Klima & bæredygtighed

Ingen bemærkninger

## Sagens forløb

13/09/2022 Økonomiudvalget

Økonomiudvalget besluttede, at fremsende budgetaftalen af 11. september 2022 til Byrådets 1. behandling inkl. den tilhørende tekst samt de konsekvensrettelser aftalen medfører i forhold til det forslag, der var i høring.

## **Bilag**

Forligstekst med bilag 1 og bilag 2

Forlig Hovedoversigt 2023-2026

Forlig Bevillingsoversigt 2023-2026

Direktionens Hovedoversigt 2023-2026

Direktionens Bevillingsoversigt 2023-2026

Direktionens Takstoversigt 2023

Høringssvar

ØKU - Budgetdokument Politisk organisation

ØKU - Budgetdokument Administration

ØKU - Budgetdokument Erhverv og Turisme

ØKU - Budgetdokument Fælles funktioner

ØKU - Budgetdokument Beredskabssamarbejdet

BAU - Budgetdokument Beskæftigelsesindsats

SKU - Budgetdokument Undervisning

BKF - Budgetdokument Kultur og Fritid

BKF - Budgetdokument Børn, Familie og Sundhed

BKF - Budgetdokument Dagtilbud

SSU - Budgetdokument Sundhed

SSU - Budgetdokument Senior og Velfærd

SSU - Budgetdokument Social og Velfærd

SSU - Budgetdokument Strategi og Udvikling

TEU - Budgetdokument Vej, Trafik og Rekreative områder

TEU - Budgetdokument Bygningsvedligehold og Byudvikling

TEU - Budgetdokument Jordforsyning

KNG - Budgetdokument Natur og Miljø

KNG - Budgetdokument Klima og Energi

KNG - Budgetdokument Anden Forsyning

KNG - Budgetdokument Affaldshåndtering

# Punkt 133: Forslag til Byrådet fra Nye Borgerlige og Enhedslisten vedr. Brobygning Middelfart

2022-012875

## Beslutning

Borgmesteren indstillede:

- At Byrådet tager orienteringen til efterretning, herunder
  - ikke fremsender den foreslåede faktura, da der er afregnet korrekt i 2019, 2020, 2021 og 2022.
  - følger de anbefalinger, som BDO og YE er blevet enige om – nemlig at fortsætte den hidtidige praksis for afregning af moms.
  - Konstaterer at Byrådets beslutning fra foråret 2019 gennem hele perioden faktisk har været fulgt og overholdt til punkt og prikke.
- At Byrådet på den baggrund konstaterer, at de i sagen rejste forhold er i orden, og derfor ikke ser anledning til at gøre yderligere.

For indstillingen stemte 22: A, C, F, O og V

Imod stemte 0

Undlod at stemme 2: D og Ø

Jacob Nielsen deltog ikke i sagens behandling (Afbud)

## Præsentation

Der er via Jonas René Jensen (Nye Borgerlige) indgået følgende punkt til dagsordenen:

## Forvaltningen foreslår

## Sagsbeskrivelse

### Manglende overholdelse af kommunalbestyrelsens beslutning om driftstilskud til Brobygning Middelfart

#### Nye Borgerlige og Enhedslisten foreslår:

- At Middelfart kommune snarest fremsender faktura på løn, inkl. pension, sociale ydelser og feriepengeforpligtigelser, for regnskabsårene 2019, 2020, 2021 samt for 2022, til Brobygning Middelfart samt kopi til byrådet.
- At ledelsen i Brobygning Middelfart opfordres til, at tage kontakt til Middelfart kommune for, at følge revisionens opfordring til, at lave en gennemgang af faktureringen, da revisionen siger, at faktureringen også skal være inkl. moms. kopi af gennemgang sendes til byrådet.
- At formanden og kommunalbestyrelsesmedlemmet i Brobygning Middelfart, som er udpeget af kommunalbestyrelsen til, at varetage kommunen interesser, tager ansvar og sørger for at byrådets beslutning fra foråret 2019 bliver fulgt og overholdt.

Kommunalbestyrelsen besluttede i foråret 2019, at der ydes et årligt driftstilskud til udvikling/brobygning Middelfart på 3 mio. kr., at direktøren for udvikling/brobygning Middelfart ansættes i Middelfart kommune, og udlånes til udvikling/brobygning Middelfart, **som en del af driftstilskuddet.**

I Brobygning Middelfart vedtægter, står der i § 6 sekretariatet, at sekretariatet ledes af en direktør, der rent formelt er ansat i Middelfart Kommune og udlånes vederlagsfrit til foreningen, **som en del af kommunens driftstilskud** og refererer til Kommunaldirektøren.

I både regnskaberne for 2019 og 2020 har revisionen under overskriften gager skrevet, under vor revision af gager kan vi konstatere, at foreningens direktør ikke er ansat direkte i foreningen, men foreningen modtager faktura på gagen fra

Middelfart kommune. Vi skal gøre opmærksom på, at der ikke i årsregnskabet er hensat feriepenge til direktøren idet ledelsen vurderer, at det er indeholdt i den løbende fakturering. Vi skal yderligere bemærke, at en videre fakturering evt. skal tillægges moms, som foreningen ikke kan få refunderet. Vi har ikke vurderet forholdet yderligere men skal anbefales en gennemgang heraf evt. sammen med kommunen.

I regnskabet for 2021 har revisionen ikke fulgt op på de to foregående års regnskabs bemærkninger til direktørens løn. Det fremgår ikke af regnskabernes noter, at kommunen har sendt faktura eller fået refusion for direktørens løn m.m., af Brobygning Middelfart.