

REFERAT Økonomi og Strategi d. 27-08-2024

Mødedato Tirsdag d. 27. august 2024 kl. 15:00

Mødested Rådhuset, Borgmesterens mødelokale

Mødedeltagere Knud Erik Langhoff, Birgitte Munk Grunnet, Merete Due Paarup, Iben
Lehmann Rasmussen, Søren Rasmussen, Birgitte Kragh, Jakob Ville

Indholdsfortegnelse

1. behandling af forslag til årsbudget 2025 og budgetoverslag for årene 2026, 2027 og 2028.....	3
Underskriftsside.....	6

Punkt 1: 1. behandling af forslag til årsbudget 2025 og budgetoverslag for årene 2026, 2027 og 2028

24/15553

Resumé

Borgmesteren fremsender budgetforslag for perioden 2025 til 2028 til Økonomi og Strategi samt Byrådets 1. behandling.

Budgetforslaget består af udvalgenes bidrag til budgetforslaget fremsendt i overensstemmelse med den af et flertal i Byrådet vedtagne budgetprocedure for 2025.

I budgetforslaget er konsekvens af samtlige byrådsbeslutninger til og med mødet den 27. august 2024 indregnet; herunder konsekvens af punktet vedrørende godkendelse af bevillingsrammer for budgetperioden 2025-2028 godkendt i Økonomi og Strategi den 20. august 2024. Budgetforslaget udviser samme balance som bevillingsrammerne.

I de indarbejdede korrektioner indgår konsekvensen af økonomiaftalen mellem regeringen og KL. Budgetforslaget viser et forbrug for hele budgetperioden på i alt 319,094 mio. kr. fordelt med et forbrug i 2025, 2026 og 2027 på henholdsvis 116,684 mio. kr., 139,081 mio. kr. og 73,009 mio. kr. samt en kasseforøgelse i 2028 på 9,680 mio. kr.

Balancen i dette punkt danner udgangspunkt for de politiske budgetforhandlinger, der ifølge Budgetstrategi 2025 afholdes den 10. og 11. september 2025. Ved 2. behandling af budget 2025 medtages budgetforliget 2025 (inkl. politiske budgetnoter) samt takster for 2025.

Inden budgetforhandlingerne vil der vedrørende skattegrundlaget blive udarbejdet et revideret skøn i forhold til kommunens valg af enten selvbudgettering eller statsgaranti ligesom der vil kunne komme øvrige ændringer både af politisk og teknisk karakter. Disse forhold drøftes inden de egentlige budgetforhandlinger.

Der fremsendes udover selve budgetforslaget også forslag til bevillingsniveau og bevillingsregler for 2025. Her er det tidligere afsnit sammenskrevet med tekniske bevillingsnoter. Forslaget indeholder endvidere præciseringer i forhold til allerede gældende praksis. Samlet set er der ikke ændringer i forhold til den nuværende praksis.

Sagen behandles i

Økonomi og Strategi
Byrådet.

Forslag

Kommunaldirektøren foreslår,

at budgetforslag 2025 med tilhørende budgetoverslag for årene 2026, 2027 og 2028 indstilles til Byrådets tiltrædelse med henblik på overgang til 2. behandling

at det reviderede udkast til bevillingsniveau og bevillingsregler godkendes

at borgmesteren bemyndiges til at foretage tekniske justeringer af serviceudgiftsrammen og den skattefinansierede bruttoanlægsramme med henblik på at medvirke til overholdelse af de mellem KL og regeringen aftalte rammer for hele landet.

Beslutning Økonomi og Strategi den 27-08-2024

Et flertal (udvalget med undtagelse af Søren Rasmussen) indstiller forslaget til godkendelse.

Et mindretal (Søren Rasmussen) kunne ikke indstille forslaget til godkendelse.

Sagsfremstilling

Budgetforslaget viser et samlet kasseforbrug for hele budgetperioden på i alt 319,094 mio. kr.

Budgetforslaget fremgår af nedenstående bevillingsoversigt. I nedenstående er konsekvens af samtlige byrådsbeslutninger til og med mødet den 27. august 2024 indregnet herunder konsekvens af punktet behandlet af Økonomi og Strategi den 20. august 2024 vedrørende godkendelse af bevillingsrammer for budgetperioden 2025-2028. Heri indgår konsekvensen af økonomiaftalen mellem regeringen og KL. Bevillingsoversigt pr. 21. august 2024.

I hele 1.000 kr./2025-priser	Udv.	Bev.	2025	2026	2027	2028
DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE						
Indtægter:			-7.383.520	-7.754.218	-8.087.933	-8.350.715
Skatter	ØS	Bev	-5.774.704	-5.991.779	-6.379.737	-6.347.279
Tilskud og udligning	ØS	Bev	-1.610.316	-1.763.939	-1.709.696	-2.004.936
Udligning af moms	ØS	Bev	1.500	1.500	1.500	1.500
Driftsudgifter:			7.025.805	7.107.282	7.188.948	7.240.359
Serviceudgifter med overførselsadgang			4.919.815	4.951.236	5.006.860	5.032.826
Børn og Uddannelse	BU	Bev	1.804.739	1.803.060	1.789.127	1.783.932
- Uddannelsespolitik			1.037.340	1.028.337	1.017.576	1.014.277
- Børnepasningspolitik			535.849	538.179	536.193	534.892
- Familie og Børnesocialpolitik			231.550	236.544	235.358	234.763
Sundhed og Fritid	SF	Bev	195.047	193.056	191.788	191.323
- Fritids- og Idrætspolitik			96.761	95.362	94.559	94.323
- Sundhedspolitik			98.286	97.694	97.229	97.000
Kultur	KU	Bev	112.574	111.688	110.741	110.465
- Kulturpolitik			112.574	111.688	110.741	110.465
Natur, Miljø og Klima	NMK	Bev	13.936	13.588	13.463	13.463
- Miljøpolitik			9.690	9.375	9.287	9.287
- Lokaldemokratipolitik			4.246	4.213	4.176	4.176
Senior	SE	Bev	956.911	971.008	1.010.733	1.008.339
- Seniorpolitik			956.911	971.008	1.010.733	1.008.339
Social og Arbejdsmarked	SA	Bev	741.729	733.042	726.654	724.952
- Socialpolitik			741.729	733.042	726.654	724.952
Plan og Teknik	PT	Bev	226.076	218.778	216.386	215.055
- Ejendoms- og Boligpolitik			2.598	2.577	2.556	2.556
- Vej- og parkpolitik			223.478	216.201	213.830	212.499
Økonomi og Strategi	ØS	Bev	868.803	907.016	947.968	985.297
- Ejendoms- og Boligpolitik			-544	-588	-580	-558
- Beredskabspolitik			30.746	30.697	30.435	30.435
- Erhvervs politik			37.854	37.546	37.221	37.221
- Administrationspolitik			800.747	839.361	880.892	918.199
Overførsler (budgetgaranti)			1.754.903	1.804.959	1.831.001	1.856.446
Børn og Uddannelse			10.983	10.983	10.983	10.983
- Familie og Børnesocialpolitik			10.983	10.983	10.983	10.983
Social og Arbejdsmarked	SA	Bev	1.739.079	1.789.135	1.815.177	1.840.622
- Arbejdsmarkedspolitik			1.736.936	1.786.992	1.813.034	1.838.479
- Socialpolitik			2.143	2.143	2.143	2.143
Plan og Teknik	PT	Bev	4.841	4.841	4.841	4.841
Ejendoms- og Boligpolitik			4.841	4.841	4.841	4.841

I hele 1.000 kr./2025-priser	Udv.	Bev.	2025	2026	2027	2028
Øvrige områder udenfor service-rammen			351.087	351.087	351.087	351.087
Aktivtetsbestemt medfinansiering	SF	Bev	418.923	418.923	418.923	418.923
Central refusionsordning, særligt dyre enkeltsager	ØS	Bev	-54.730	-54.730	-54.730	-54.730
Ældreboliger, drift	ØS	Bev	-19.573	-19.573	-19.573	-19.573
Ældreboliger, lejetab	SE	Bev	6.467	6.467	6.467	6.467
Pris- og lønstigninger 2025-2028			0	288.914	521.196	765.316
Renter			-4.117	9.996	16.296	15.280
Skattefinansieret driftsresultat (- = overskud)			-361.832	-348.026	-361.493	-329.760
Skattefinansieret anlæg, netto	ØS	Råd	362.898	527.859	388.579	285.756
SKATTEFINANSIERET RESULTAT INKL. JORDFORSYNING (- = overskud)			1.066	179.833	27.086	-44.004
FORSYNINGSVIRKSOMHEDER			70.123	26.328	-1.856	-3.482
Forsyningspolitik, drift	PT	Bev	-2.115	-11.856	-11.856	-11.856
Forsyningspolitik, anlæg	ØS	Råd	72.238	38.184	10.000	8.374
FINANSIERINGSKILDER			45.495	-67.080	47.779	37.806
Økonomi og Strategi						
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	ØS	Kap	0	0	0	0
Langfristede tilgodehavender	ØS	Kap	3.500	3.500	3.500	3.500
Langfristede tilgodehavender (PT)	ØS	Kap	21.000	19.000	17.000	17.000
Aktiver og passiver vedrørende beløb til opkrævning for andre	ØS	Kap	0	0	0	0
Forskydninger tilhørende fonds, legater m.v.	ØS	Kap	0	0	0	0
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	ØS	Kap	102.423	35.367	0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	ØS	Kap	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000
Langfristet gæld, afdrag på lån	ØS	Bev	146.380	156.229	147.121	116.444
Langfristet gæld, låneoptagelse	ØS	Råd	-179.808	-233.176	-71.842	-51.138
E. LIKVIDE AKTIVER (- = kasseforøgelse)		Kap	116.684	139.081	73.009	-9.680

I Budgetforslaget er ikke indarbejdet realisering af det resterende omstillingsmål for 2025 til 2028 ligesom de mulige tiltag afledt af de jævnt Budgetstrategi 2025 udarbejdede strukturelle analyser ikke er indarbejdet. Dette sker under budgetforhandlingerne den 10. og 11. september 2024 når høringsperioden vedrørende de strukturelle analyser er afsluttet.

Såfremt der kommer nye forslag til tekniske budgetkorrektioner inden budgetforhandlingerne den 10. og 11. september 2024, bliver de forelagt borgmesteren og gruppeformændene inden budgetforhandlingens start med henblik på vurdering af, om nye tekniske korrektioner skal indarbejdes. Heri vil indgå et revideret skøn over udviklingen i skatteindtægter og befolkning med henblik på at vælge mellem det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og selvbudgettering.

Bilag

116016-24 Bevillingsniveau og bevillingsregler.pdf

Punkt 2: Underskriftsside

Resumé

Økonomi og Strategi skal godkende referatet.

Det gøres ved, at hvert medlem, der har deltaget i mødet, underskriver ved at trykke på ”Godkendt”.

Sagen behandles i

Økonomi og Strategi.