

REFERAT 22-25 Økonomiudvalget d. 05-10-2022

Mødedato Onsdag d. 05. oktober 2022 kl. 08:00

Mødested Lokale 0.21

Mødedeltagere Rasmus Brandstrup Larsen, Emrah Tuncer, Bente Röttig, Karen Thestrup Clausen, Christina Krzyrosiak Hansen, Camilla Hove Lund, Lars Qvist, John Harpøth, Thorsten Larsen-Seul

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|---|
| Godkendelse af dagsorden til mødet den 5. oktober 2022..... | 3 |
| Beslutning om budget 2023-2026 - 2. behandling af budgettet..... | 4 |
| Underskriftsark..... | 8 |

Punkt 207: Godkendelse af dagsorden til mødet den 5. oktober 2022

Beslutning

Godkendt

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget

Beslutningssag

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. dagsorden for møde i Økonomiudvalget den 5. oktober 2022 godkendes

Punkt 208: Beslutning om budget 2023-2026 - 2. behandling af budgettet

22-029137

Beslutning

Ad 1:

Ændringsforslaget fra D og B indstilles ikke godkendt til at indgå i det endelige budget for 2023-2026.

For ændringsforslaget stemte 2 (B og D).

Imod ændringsforslaget stemte 7 (A, F, UP, V og Ø).

Ændringsforslaget fra A, C, F, UP, V og Ø indstilles godkendt til at indgå i det endelige budget for 2023-2026.

For ændringsforslaget stemte 7 (A, F, UP, V og Ø).

Imod ændringsforslaget stemte 2 (B og D).

Ad 2:

Indstilles godkendt.

Ad 3:

Indstilles godkendt.

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Beslutningssag

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. det beslutes, hvilket af de fremsatte ændringsforslag, der skal indgå i det endelige budget for 2023-2026
2. det beslutes at fastholde det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med tilhørende tilskud og udligning
3. der pr. 1. januar 2023 frigives anlægsbevillinger til: Energirenovering, Renovering af bygninger mm, Projektomkostninger til opstart af anlæg, Vedligehold af legepladser, Asfalt rammeaftale, Broer og bygværker, Veje, fortove og stier, Kortlægning af dræn og Trafiksikkerhedspuljen

Beskrivelse af sagen

Kommunalbestyrelsen behandlede budgetforslag 2023-2026 første gang den 31. august 2022. Budgetforslaget har været i høring, og de politiske partier og lister har haft mulighed for at fremkomme med ændrings- og underændringsforslag til budgetforslaget.

Fristen for ændringsforslag fra partierne og listerne var onsdag den 21. september kl. 12.00. Der var ved fristens udløb indkommet to ændringsforslag, nemlig:

- ét fra Socialdemokratiet, Venstre, Enhedslisten, Ny Holbæk, Socialistisk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti
- ét fra Radikale Venstre og Nye Borgerlige

Ændringsforslagene er vedlagt som bilag.

Siden 1. behandlingen af budget 2023-2026 er budgettet på beskæftigelsesområdet genberegnet. Det er sket med udgangspunkt i den seneste økonomiske redegørelse og Budgetrevision 3. Genberegningen viser ikke behov for at ændre i budgettet.

Hvis kommunerne under ét overskrider anlægsrammen, servicerammen eller hæver skatten ud over det tilladte niveau, vil kommunernes bloktilskud blive reduceret i 2023. Hvis det skulle ske, vil udgiften blive finansieret af kassen. De eventuelle konsekvenser heraf vil blive håndteret ved Budgetrevision 1 primo 2023.

Først når alle kommuner har vedtaget budget for 2023-2026, bliver det kendt, om der er overskridelser af anlægs-, og/eller servicerammen og/eller skatteforhøjelser ud over det tilladte. Hvis det er tilfældet, vil kommunerne vil få besked om, hvor meget bloktilskuddet reduceres.

På baggrund af de indkomne ændringsforslag har administrationen udarbejdet et sæt af dokumenter indeholdende oversigt over ændringerne, totaloversigt, investeringsoversigt samt likviditetsoversigt for hvert af de to ændringsforslag. Dokumenterne er vedlagt som bilag.

Valg imellem statsgaranti og selvbudgettering

Ved 1. behandlingen var budgettet baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag fra Indenrigs- og Boligministeriet.

Administrationen har udarbejdet et skøn over indtægterne fra skat, tilskud og udligning, hvis kommunen vælger at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget. Beregningen viser, at et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag forventeligt vil give kommunen 5,6 mio. kr. i yderligere indtægter i 2023, jf. de vedlagte bilag.

Den mulige gevinst ved selvbudgettering på 5,6 mio. kr. er efter administrationens opfattelse så lille, at det ud fra en risikobetragtning ikke bør give anledning til at fravælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Det bemærkes i den forbindelse, at der ved valg af selvbudgettering principielt ikke er nogen nede grænse for tab. Hertil kommer, at de store usikkerheder i forhold til den økonomiske udvikling både globalt, nationalt og lokalt også underbygger anbefalingen om at fastholde det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Usikkerhederne stammer fra krig i Ukraine, stigende energiudgifter, inflation, risiko for opblussen af Covid 19-pandemien - alt sammen faktorer, der giver risiko for fald i den økonomiske vækst, stagnation eller økonomisk recession.

Den Økonomiske Redegørelse (ØR) fra august vurderer udviklingen i økonomien i 2023 relativt positivt. Nationalbankens seneste analyse af dansk økonomi fra den 21. september forudser modsat ØR en decideret vækstpause for dansk økonomi i 2023 med et forventet fald i BNP på 0,1 pct. Nationalbankens inflationsforventninger i 2023 er 4,3 pct. og dermed også højere end ØR.

Forventningen om en højere inflation i 2023 er ligeledes årsagen til, at centralbankerne verden over strammer pengepolitikken. Den højere rente vil alt andet lige lægge en dæmper på vækstudsigterne i form af en dæmpet efterspørgsel og aktivitetspres de næste par år til følge.

Konsekvenserne fra stigende energi- og fødevarerpriser og inflation er komplekse problemstillinger, som kan give større økonomisk forstyrrelse og dermed medføre et negativt udgangspunkt for at vælge selvbudgettering i 2023.

I sagen er vedlagt bilag, som indeholder administrationens uddybende analyse af perspektiverne ved et eventuelt valg af selvbudgettering.

Budgetforslaget bygger i lighed med budget 2022 på:

- en skatteprocent på indkomstskat på 25,3, og
- en grundskyldspromille på 25,092 promille.

Kirkeskatten er som hidtil fastsat til 0,96 pct.

Budgetbemærkninger

Efter Kommunalbestyrelsen har vedtaget budget 2023-2026, tilretter administrationen budgetbemærkningerne fra første behandlingen, så de stemmer overens med de vedtagne ændringer.

Bemærkningerne forventes offentliggjort på kommunens hjemmeside primo december 2022.

De endelige budgetbemærkninger har en bevillingsmæssig funktion jf. Indenrigs- og Boligministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Der kan således i bemærkningerne være fastsat forbehold og betingelser for udnyttelsen af en bevilling.

Bemærkningerne er bindende både for de stående udvalg, Økonomiudvalget og for administrationen på samme måde, som beløbene i bevillingsoversigten er bindende.

Takstoversigt

I forbindelse med 1. behandlingen blev der på baggrund af budgetoplægget udarbejdet en takstoversigt over borgerrettede takster, som for eksempel daginstitutionstakster, gebyr for udstedelse af pas og kørekort, priser på mad i ældreplejen mv. Takstændringer, som måtte opstå på baggrund af det vedtagne ændringsforslag, vil blive indarbejdet i den endelige takstoversigt over borgerrettede takster, som offentliggøres på kommunens hjemmeside primo december 2022.

Normalt indgår affaldstaksterne i første behandlingen af budgettet. Det skete ikke i år, idet Økonomiudvalget på møde den 17. august 2022 ønskede taksterne yderligere belyst. Dette er nu sket. Kommunalbestyrelsen har den 21. september 2022 godkendt taksterne for affald, og de er herefter indarbejdet i den medfølgende takstoversigt.

Forsyningsområdets takster for så vidt angår vand, varme og spildevand legalitetsgodkendes af Kommunalbestyrelsen inden årets udgang.

Takstoversigten, som indgik i sagen ved 1. behandlingen af budgettet, er revideret i forhold til affaldstaksterne og vedlagt som bilag.

Ud over de ovenfor omtalte borgerrelaterede takster udarbejdes der takster for kommunens tilbud på det specialiserede børne- og voksenområde. Forudsætningerne for fastsættelsen af taksterne på det specialiserede børne- og voksenområde er en integreret del af budgettet for 2023. De faktiske takster på dette område godkendes af Kommunalbestyrelsen på det ordinære møde den 16. november 2022 og lægges derefter på tilbudsportalen.

Frigivelse af anlægsbevillinger

I lighed med tidligere år indstilles det, at anlægsbevillinger på aktiviteter, hvortil der er afsat rammebeløb frigives i forbindelse med budgetvedtagelsen. Det betyder, at administrationen kan iværksætte aktiviteter allerede fra 1. januar 2023. Arbejdet skal dermed ikke afvente behandling i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse i januar måned.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser fremgår af bilagene til sagen.

Miljø- og klimamæssige konsekvenser

Det er ikke muligt på nuværende tidspunkt at give et samlet overblik over den påvirkning, budget 2023-2026 vil have på klimaet og miljøet.

Høring

Budgetforslaget har været i høring i perioden 29. august til 15. september 2022 kl. 12.00. Der er indkommet 37 høringssvar. Høringssvarene er tilgængelige på kommunens hjemmeside.

Bilag

Budgetaftale 2023-2026, Flertalsgruppe

Ændringsforslag budget 2023-2026 RV + NB

Totaloversigt Flertalsgruppe

Totaloversigt RV + NB

Investeringsoversigt Flertalsgruppe

Investeringsoversigt RV + NB

Likviditet Flertalsgruppe

Likviditet RV + NB

sammenligning

Budget 2023_LIGTH_Notat om valget mellem statsgaranti og selvbudgettering_

Budget 2023_Notat om valget mellem statsgaranti og selvbudgettering

Takstoversigt budget 2023

Punkt 209: Underskriftsark