

REFERAT 22-25 Økonomiudvalget d. 30-08-2024

Mødedato Fredag d. 30. august 2024 kl. 08:00

Mødested Virtuel

Mødedeltagere Thorsten Larsen-Seul, Rasmus Brandstrup Larsen, Mogens Justesen, Karen Thestrup Clausen, Jesper Hartøft, Kurt Næsted, Jakob Villadsen (Afbud), Emrah Tuncer, Christina Krzyrosiak Hansen, John Harpøth, Camilla Hove Lund, Christina Hvass Hansen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden til møde i Økonomiudvalget den 30.08.2024.....	3
Beslutning om budget 2025 - 2028 - 1. behandling af budgettet.....	4
Underskriftsark.....	8

Punkt 176: Godkendelse af dagsorden til møde i Økonomiudvalget den 30.08.2024

Beslutning

Godkendt.

Sagsfremstilling

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. dagsorden for møde i Økonomiudvalget den 30. august 2024 godkendes

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget

Beslutningssag

Punkt 177: Beslutning om budget 2025 - 2028 - 1. behandling af budgettet

24-017570

Beslutning

Ad 1: Godkendt, at budgetforslag 2025-2028 med den ændring, at råderumsforslaget ”Landsbyordningerne vedrørende Undløse og Ågerup” udgår af budgetforslaget, og at finansieringen heraf i første omgang tages fra puljen til politisk råderum på 10 mio. kr., sendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling.

Ad 2: Godkendt, at budgetforslag 2025-2028 med tilhørende bilag med den ændring, at råderumsforslaget ”Landsbyordningerne vedrørende Undløse og Ågerup” udgår af budgetforslaget, og at finansieringen heraf i første omgang tages fra puljen til politisk råderum på 10 mio. kr., sendes i høring i perioden 2. september – 19. september kl.12.

Sagsfremstilling

Indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget

1. sender budgetforslag 2025-2028 til Kommunalbestyrelsens 1. behandling
2. sender budgetforslaget med tilhørende bilag i høring i perioden 2. september - 19. september kl. 12

og at Kommunalbestyrelsen:

3. beslutter, at budgetforslag 2025-2028 overgår til 2. behandling

Resume

Dette er budgetforslaget for 2025-2028, som sendes til første behandling.

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Beslutningssag

Beskrivelse af sagen

Dette års budgetforslag tilfører Socialudvalget, Udvalget for Børn og Skole og Udvalget for Ældre og Sundhed godt 80 mio. kr. Det indebærer, at serviceniveauet kan fastholdes på socialområdet og børne- og skoleområdet, mens serviceniveauet hæves på kommunens plejecentre.

Budgettilførslen indeholder derudover ansættelsen af yderligere fire socialrådgivere på området for familier og børn, hvilket viderefører sidste års budget, hvor der blev afsat penge til ansættelsen af seks socialrådgivere. Derudover afsættes endvidere midler til at styrke ledelses- og udviklingskraften i organisationen.

Samtidig rummer budgetforslaget omstillinger i driften, der i 2025 frigiver 40 mio. kr. stigende til 74 mio. kr. i 2028. Omstillingerne bidrager til at finansiere den øgede budgettilførsel og giver derudover 10 mio. kr. til politisk prioritering frem mod budgetforslagets 2. behandling og vedtagelse.

Omstillingerne er resultatet af den ændrede tilgang til tilvejebringelse af politisk råderum, som Kommunalbestyrelsen besluttede i 2023. Hvor tilbagevendende krav om besparelser skulle erstattes af mere langsigtede analyser af den kommunale drift med henblik på større strukturelle tilpasninger, omstillinger og investeringer.

Omstillingerne falder i to spor, der begge indgår i budgetforslaget. Omstillingerne i det ene spor (spor 1) har Kommunalbestyrelsen dog allerede vedtaget den 17. april 2024 med henblik på at få igangsat implementeringen. Med undtagelse af Udvalget for Klima, Miljø og Natur bidrager alle udvalg til tilvejebringelsen af råderummet.

Samlet set ligger budgettet til service 20 mio. kr. over Holbæk Kommunes andel af den ramme, der er styrende for kommunernes udgifter til service – fx børnepasning og ældrepleje. Det vil sige, at budgetforslaget bygger på en forventning om, at det vil være muligt at hæve Holbæk Kommunes andel af denne ramme. Det bliver afklaret frem mod budgetforslagets 2. behandling.

Med budgetforslaget afsættes der 240 mio. kr. årligt i 2025-2028 til anlæg. Det er på niveau med anlægsbudgettet for 2024, og anlægsbudgettet har fokus på at vedligeholde og udbygge kommunens velfærdsinstitutioner – fx skoler, daginstitutioner og plejecentre – samt kommunens infrastruktur, under hensyntagen til den fortsatte befolkningstilvækst i kommunen.

Kommunerne er også i forhold til anlæg underlagt en samlet ramme, hvor Holbæk Kommunes måltal i 2025 er på 222 mio. kr. Hvorvidt det er muligt at fastholde en anlægsramme på 240 mio. kr. vil også blive afklaret frem mod budgetforslagets 2. behandling.

Kommunens indtægter stiger ikke i samme omfang som forventet, men samlet set indebærer budgetforslaget kun, at der trækkes 12 mio. kr. op ad kassen i perioden 2025-2028, hvilket ikke udfordrer kommunens likviditet.

Fundament for budgetforslaget

Budgetforslaget tager udgangspunkt i de økonomiske rammer, Kommunalbestyrelsen vedtog den 20. marts 2024 for hvert udvalg. Hertil er lagt reguleringer i op- og nedadgående retning som følge af demografi, lovgivning samt ændrede priser og mængder.

I det omfang ændrede priser og mængder har udfordret et udvalgs økonomiske ramme, har udvalget fundet kompenserende initiativer til balancering af budgettet. Socialudvalget har ikke kunnet balancere sit budget fuldt ud, hvilket også var den politiske forventning ved vedtagelsen af de økonomiske rammer.

Udvalget for Børn og Skole har i forbindelse med balanceringen af sit budget foreslået rammebesparelser for 6 mio. kr. Det vil isoleret set indebære et lavere serviceniveau, men sammenholdt med den budgettilførsel, der bl.a. omfatter den demografiske udvikling, som Udvalget for Børn og Skole samtidig tildeles, vil børne- og skoleområdet samlet set få et større budget.

Demografiberegningerne har tilført midler til politikområde ældre, politikområde skoler og politikområde almene dagtilbud.

På Økonomiudvalgets område er den økonomiske bufferpulje reduceret med 10 mio. kr., til 13 mio. kr. Bufferpuljen skal ses som en stødpude til værn imod uforudsete udgifter – fx stigende udgifter til energi i 2023. Reduktionen af bufferpuljens størrelse skal ses i sammenhæng med tildelingen af yderligere ressourcer til særligt Socialudvalget og dermed en forventning om en højere grad af budgetoverholdelse.

Budgetforslaget for 2025 - 2028 ser således ud:

I mio. kr. i 2025 pl	2025	2026	2027	2028	2025-2028
Skatteindtægter, tilskud og udligning	-5.944,5	-5.998,4	-6.253,4	-6.462,2	-24.658,5
Driftsudgifter	5.513,7	5.542,3	5.563,8	5.573,3	22.193,1
Renter	5,5	4,4	5,7	5,2	20,8
Pris og lønfremskrivning		187,8	383,9	586,9	1.158,6
Strukturel balance	-425,3	-263,9	-300,0	-296,8	-1.286,0
Anlæg	240,0	240,0	240,0	240,0	960,0
Lån	-7,5	-7,5	-7,5	-7,5	-30,0
Afdrag	86,1	210,5	85,5	81,2	463,3

Finansforskydninger	3,5	-125,6	13,5	13,5	-95,1
Resultat	-103,2	53,5	31,5	30,4	12,2

Serviceudgifter og øvrige driftsudgifter

I forbindelse med, at KL og regeringen indgik økonomaftalen for 2025, blev der fastsat en ramme for, hvor meget kommunerne må bruge til serviceudgifter i 2025. Serviceudgifter er de udgifter, som bruges til skoler, daginstitutioner, ældrepleje, veje, kultur, handicappede mv.

For budgetåret 2025 er den samlede serviceramme for kommunerne 323,6 mia. kr., hvor det vejledende måltal for serviceudgifter for Holbæk Kommune udgør 3.824,2 mio. kr. Med budgetforslaget lægges op til at bruge 20 mio. kr. mere end det vejledende måltal for serviceudgifter til Holbæk Kommune, altså 3.844,2 mio. kr.

Derudover er der afsat 1.669,5 mio. kr. til øvrig drift, som ikke er serviceudgifter. Det er udgifter til blandt andet kontanthjælp, førtidspension, sygedagpenge og kommunens medfinansiering af driften af regionens sygehuse.

Anlægsudgifter

Budgetforslaget indeholder anlægsudgifter på 240 mio. kr. i alle årene 2025-2028. KL's vejledende måltal for anlæg i Holbæk Kommunes udgør 221,9 mio. kr. i 2025.

Princippet bag anlægsbudgettet er at passe på kommunens bygninger, veje, broer osv., at færdiggøre igangsatte projekter og primært fokusere på kapacitetstilpasninger og renoveringsbehov på skoler, dagtilbud og plejecentre i lyset af den fortsatte befolkningstilvækst og flyttemønstrene internt i kommunen.

Skat

Budgetforslaget forudsætter, at Kommunalbestyrelsen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2025 med tilhørende tilskud og udligning, uændret skatteprocent og grundskyldspromille samt ingen dækningsafgift.

Indkomstskat	Statsgaranteret udskrivningsgrundlag: 15.641 mio. kr.	Skattepct.: 25,3
Grundskyld	Grundværdi: 32.829 mio. kr. excl. produktionsjord	Grundskyldsprm.: 8,1
	Grundværdi: 1.979 mio. kr. vedr. produktionsjord	Grundskyldsprm.: 7,2

Grundskyldprovenuet er tilpasset til det statslige skønnede grundlag for øvrige ejendomme og produktionsjord med tilhørende udmeldte grundskyldspromillelofter.

Kirkeskatteprovenuet er fastsat på baggrund af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for kirken på 12.222 mio. kr. med en uændret skatteprocent på 0,96.

Frem imod 2. behandlingen af budget 2025-2028 vil administrationen foretage en nærmere analyse af fordele og ulemper ved at vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i forhold til at vælge at selvbudgettere udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning.

Finansiering

I budgetforslag 2025-2028 er der forudsat lån på 7,5 mio. kr. i hvert af årene 2025-2028. De forventes realiseret via lån til energirenovering af kommunens bygninger.

Der er afsat omkring 85 mio. kr. i afdrag på gæld hvert år, undtagen i 2026, hvor der er et ekstraordinært stort afdrag på gælden på 124 mio. kr. Det skyldes, at kommunen i 2026 forventer at overdrage opkrævningen af ejendomsskat til staten. Afdraget modsvares under finansforskydninger af, at staten overtager de fordringer til borgerne, som er bygget op vedr. ejendomsskat siden 2018.

Gennemsnitlig likviditet

Den gennemsnitlige likviditet er udtryk for et løbende gennemsnit af de sidste 365 dages likviditet. Den gennemsnitlige likviditet vil med det foreliggende budgetforslag 2025-2028 ramme et niveau på 551 mio. kr. ved udgangen af 2025 og 374 mio. kr. ved udgangen af 2028.

Takstoversigt

Oversigt over borgerrettede takster er vedlagt. Taksterne vedtages endeligt ved 2. behandlingen af budgettet i Kommunalbestyrelsen 9. oktober 2024.

Den videre proces

Budgettet behandles første gang i Kommunalbestyrelsen onsdag den 11. september 2024. Der er frist for politiske ændringsforslag mandag den 23. september 2024 kl. 12.00 og frist for underændringsforslag onsdag den 25. september 2024 kl. 12.00.

Høring

Budgetforslaget sendes i høring fra mandag morgen den 2. september 2024

Høringsfristen er torsdag den 19. september 2024 klokken 12.00. Høringssvar afgives via kommunens hjemmeside.

Bilag

Totaloversigt

Overblik over råderum (spor 1 og 2)

Spor 2 - Øget brug af sygeplejeklinikker

Spor 2 - Reduktion af sygefravær

Spor 2 - Optimal brug af ejendomme

Spor 2 - Flere i kommunale fleksjobs

Spor 2 - Digitalisering og velfærdsteknologi

Spor 2 - Befordring

Spor 2 - Skoleområdet

Spor 2 - Kultur og fritid

Spor 2 - Indkøb og Udbud

KMN - budgetbemærkninger

PBL - budgetbemærkninger

BUE - budgetbemærkninger

BSU - budgetbemærkninger

ÆSU - budgetbemærkninger

SOC - budgetbemærkninger

KUFU - budgetbemærkninger

Takstoversigt budget 2025

Investeringsoversigt til 1. behandling

ØKU - bemærkninger

Gennemsnitlig likviditet

Bevillingsoversigt

Punkt 178: Underskriftsark

Beslutning