

# REFERAT 18-21 Kommunalbestyrelsen d. 01-09-2021

**Mødedato** Onsdag d. 01. september 2021 kl. 18:00

**Mødested** Byrådssalen

**Mødedeltagere** Lars Qvist, Leif Juhl, Charlotte Pil Nielsen, Carsten Andersen, Karen Thestrup Clausen, Finn Martensen, Christina Krzyrosiak Hansen, Steen Klink, Brian Schäffer, Andreas Bering, Christian Ahlefeldt-Laurvig, Bente Röttig, Søren Harboe Rasmussen, Michael Suhr, Susanne Utoft, Christina Hvass Hansen, John Harpøth, Solvej Pedersen, Emrah Tuncer, Karina Helmer, Steffen Kisselhegn, Ole Brockdorff, Jarl Falk Sabroe, Derya Tamer, Mona Rosenberg Larsen, Camilla Hove Lund, Mogens Justesen, Lars Dinesen, Rasmus Brandstrup Larsen, Søren Stavnskær , Ole Hansen

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutning om budget 2022-2025 - 1. behandling af budgettet.....	4
Underskriftsark.....	9

## **Punkt 227: Godkendelse af dagsorden**

### **Beslutning**

Godkendt.

### **Sagsgang og sagstype**

Kommunalbestyrelsen

Beslutningssag

### **Indstilling**

Administrationen indstiller, at:

1. dagsordenen til Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budget den 1. september 2021 godkendes

### **Sagens forløb**

01-09-2021 Kommunalbestyrelsen

Godkendt.

# Punkt 228: Beslutning om budget 2022-2025 - 1. behandling af budgettet

21-017470

## Beslutning

Ad 3: Godkendt

## Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Beslutningssag

## Indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget:

1. sender budgetforslag 2022-2025 til Kommunalbestyrelsens 1. behandling
2. sender budgetforslaget med tilhørende bilag i høring i perioden 30. august - 16. september kl. 12.00

og at Kommunalbestyrelsen:

3. beslutter, at budgetforslag 2022-2025 overgår til 2. behandling

## Beskrivelse af sagen

Budgetforslaget bygger på den økonomiske politik, som Kommunalbestyrelsen vedtog den 16. juni 2021. Herudover er de bærende hensyn, at:

- skabe et retvisende, gennemsigtigt og realistisk budgetgrundlag, som sikrer de bedste muligheder for budgetoverholdelse i 2022
- afsætte midler til at udmønte dele af kommunalbestyrelsens arbejdsprogram, som Kommunalbestyrelsen vedtog den 15. maj 2019.

Holbæk Kommunes økonomi ændrer sig i disse år. Det er ikke længere likviditeten, der sætter grænser for, hvor meget kommunen kan afsætte til velfærd. Grænsen sættes nu af det vejledende måltal for service, som hvert år fastsættes af KL på baggrund af økonomaftalen mellem KL og regeringen.

*Serviceudgifterne* er med dette års budgetforslag øget med 29,8 mio. kr. i forhold til de rammer, som Kommunalbestyrelsen vedtog i januar. Med budgetforslaget er der især afsat ekstra midler til Socialudvalget og Udvalget for Ældre og Sundhed. Derudover er der også afsat ekstra midler til Udvalget for Klima og Miljø, Udvalget for Beskæftigelse og Uddannelse samt Økonomiudvalget. Under Økonomiudvalget er der herudover afsat en pulje til politisk prioritering. Endelig er der i budgetforslaget indarbejdet en buffer til uforudsete udgifter på 17 mio. kr. årligt.

Udgifterne til forsørgelse er reduceret med 13,5 mio. kr. i forhold til rammeudmeldingen i januar på 1.069 mio. kr. Ændringen baseres på den seneste konjunktur vurdering, fra maj måned og den faktiske udvikling i Holbæk Kommune. Reduktionen er altså ikke udtryk for besparelser, men en genberegning på baggrund af det nuværende forventede antal ydelsesmodtagere. Ultimo august udsender Finansministeriet en ny økonomisk redegørelse. Hvis konjunkturvurderingerne bliver revideret, vil budgettet til forsørgelse blive genberegnet og fremlagt til 2. behandlingen af budgetforslaget.

I det foreliggende budgetforslag er der i 2022 budgetteret med ekstra 23,5 mio. kr. til Socialområdet i forhold til rammeudmeldingen fra januar, heraf 18,5 mio. kr. som er placeret på Socialudvalgets budget og 5 mio. kr. som er placeret på Økonomiudvalgets budget, fordi der er midler til at styrke den administrative indsats på område med for eksempel yderligere sagsbehandlere.

Herudover er der budgetteret med 8,5 mio. kr. ekstra til Udvalget for Ældre og Sundhed, 3 mio. kr. til Udvalget for Klima og Miljø, 0,7 mio. kr. til Udvalget for Beskæftigelse og Uddannelse og -2,3 mio. kr. til Økonomiudvalget. Endelig er der i det foreliggende budgetforslag afsat en pulje på 11,1 mio. kr. til politisk prioritering.

Dækningsafgiften foreslås fjernet fra og med budget 2022. I aftalen mellem KL og regeringen er der i år afsat en pulje på 50 mio. kr., som kommunerne kan søge for at dække provenutab i forbindelse med nedsættelse af for eksempel dækningsafgift. Hvis Holbæk Kommune får fuldt tilskud fra puljen vil reduktionen i indtægterne være på 2,1 mio. kr. i 2022, 4,1 mio. kr. i 2023 og 2024, 6,2 mio. kr. i 2025 og 8,3 mio. kr. årligt i årene herefter,

*Budgetforslaget indeholder en række tekniske ændringer* i forhold til budgetoverslaget for 2022 i budget 2021. Budgetforslaget tager således udgangspunkt i sidste års forventninger, som herefter tilpasses den demografiske udvikling og andre tekniske ændringer. Det betyder, at der er tilført midler på ældreområdet og fjernet midler på børn og skoler.

På indtægtssiden er budgettet tilpasset Social- og Indenrigsministeriets udmeldte statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2022 med tilhørende tilskud og udligning, uændret skatteprocent og uændret grundskyldspromille.

Den 20. januar 2021 besluttede Kommunalbestyrelsen de økonomiske driftsrammer for de enkelte udvalg, og hen over foråret har udvalgene udarbejdet budgetforslag på driften.

Det arbejde har blandt andet bestået i at regulere budgettet i forhold til priser og mængder, lovændringer og befolkningsudvikling. De oprindelige økonomiske rammer for serviceudgifterne er overholdt på alle de stående udvalgs områder, undtaget Socialudvalget.

Budgetforslaget for 2022-2025 er som følgende:

	2021	2022	2023	2024	2025
i mio. kr.	2021 pl	----- 2022 pl ----			
Skatteindtægter, tilskud og udligning	-4.922,6	-5.046,3	-5.118,7	-5.240,6	-5.357,5
Driftsudgifter	4.572,2	4.680,6	4.707,7	4.713,9	4.729,7
Renter	11,9	11,7	11,9	11,1	10,6
Pris- og lønfremskrivning			91,9	201,6	314,7
<b>Strukturel balance</b>	<b>-338,5</b>	<b>-354,0</b>	<b>-307,2</b>	<b>-314,0</b>	<b>-302,5</b>
Anlæg	230,0	240,0	240,0	240,0	240,0
Lån	-46,0	-28,5	-46,0	-25,0	-25,0
Afdrag	89,5	88,9	93,3	193,4	83,8
Finansforskydninger	18,8	22,4	27,2	-104,8	6,2
<b>Resultat (- Overskud, +Underskud)</b>	<b>-46,2</b>	<b>-31,2</b>	<b>7,3</b>	<b>-10,4</b>	<b>2,5</b>

#### *Driftsudgifter*

I forbindelse med, at KL og regeringen indgik økonomaftalen for 2022, blev der fastsat en ramme for, hvor meget kommunerne må bruge til serviceudgifter i 2022.

Serviceudgifter er de udgifter, som bruges til skoler, daginstitutioner, ældrepleje, veje, kultur, handicappede mv. For budgetåret 2022 er den samlede serviceramme for kommunerne 267,2 mia. kr., hvor det vejledende måltal for serviceudgifter for Holbæk Kommune udgør 3.230,7 mio. kr.

I budgetforslaget er der samlet set serviceudgifter for 3.230,7 mio. kr. i 2022 og derudover er der afsat 1.449,9 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 2022-2025. Dette

svarer til forøgede udgifter på 10 mio. kr. i alle årene. Den 20. august indgik alle partierne i Kommunalbestyrelsen en aftale om, hvilke anlægsopgaver, der skal investeres i i perioden 2022-25. Den samlede investeringsoversigt er vedlagt sagen og sendes i høring sammen med det øvrige budgetforslag. Aftaleteksten fra 20. august sendes ligeledes i høring, da den beskriver en uddybende forklaring af de anlægsprojekter, som der politisk har været ønske om at prioritere.

### Skat

Budgetforslaget forudsætter, at Kommunalbestyrelsen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, uændret skatteprocent og grundskyldspromille samt ingen dækningsafgift.

Indkomstskat	Statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 12.783,1 mio. kr.	Skatteprocent på 25,3
Grundskyld	Grundværdi på 10.441 mio. kr. eksklusive produktionsjord	Grundskyldspromille på 25,092
	Grundværdi på 1.919 mio. kr. vedr. produktionsjord	Grundskyldspromille på 7,200

Kirkeskatteprovenuet er fastsat på baggrund af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for kirken på 10.191 mio. kr. med en uændret skatteprocent på 0,96.

Det bemærkes, at der er frist for ansøgning til Indenrigs- og boligministeriet om tilskud til dækning af provenutab ved afskaffelse af dækningsafgiften den 10. september 2021.

Frem imod 2. behandlingen af budget 2022-2025 vil administrationen foretage en nærmere analyse af fordele og ulemper ved at vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i forhold til at vælge at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget.

### Finansiering

I budgetforslag 2022-2025 er der forudsat lån på 28 mio. kr. i 2022, 46 mio. kr. i 2023 og 25 mio. kr. i 2024 og 2025. De forventes realiseret via:

- Lån til fastfrysning af ejendomsskatter 21 mio. kr. i 2022+2023,
- Lån til energirenovering 7,5 i alle år,
- Lånedispensation 17,5 mio. kr. i 2023-2025

Der budgetteres med lån på 21 mio. kr. i 2022-2023, som bruges til at friholde kommunen for udgifter i forbindelse med fastfrysningen af ejendomsskatterne vedtaget af Folketinget. Der optages lån i årene 2018-2023, hvorefter lånene indfries i 2024, når staten overtager opkrævningen af ejendomsskatten.

Herudover forventes energirenovering af kommunens bygninger at give mulighed for lån på 7,5 mio. kr. i alle år.

Resten af de planlagte lån optages kun i det omfang, kommunen modtager lånedispensation. Kommunen afventer pt. svar fra Indenrigs- og boligministeriet på en ansøgning om lånedispensation i 2022. Det forventes, at der vil komme svar ultimo august.

Der er afsat omkring 90 mio. kr. i afdrag på gæld hvert år, undtagen i 2024, hvor der er et ekstraordinært stort afdrag på gælden på 103 mio. kr. Det skyldes, at kommunen i 2024 overdrager 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 2022-2025 ramme et niveau på 380 mio. kr. ved udgangen af 2022 og 235 mio. kr. ved udgangen af 2025.

### *Den videre proces*

Budgettet behandles første gang i Kommunalbestyrelsen onsdag den 1. september 2021. Der er frist for politiske ændringsforslag den 22. september 2021 kl. 12.00 og frist for underændringsforslag den 24. september 2021 kl. 12.00.

## **Høring**

Budgetforslaget sættes i høring fra mandag morgen efter 1. behandlingen i Økonomiudvalget. Høringsfristen er torsdag den 16. september kl. 12.00.

Høringssvar afgives via kommunens hjemmeside.

## **Supplerende sagsfremstilling**

Det skal præciseres, at løsningsforslag AHLI SU 6-L ligger i forlængelse af Socialudvalgets beslutning den 31. maj 2021 som betyder, at Administrationsbidrag udmåles på baggrund af Dansk Erhvervs beregningsmodel, så der udmøntes 7,73 kr. pr. BPA-hjælperhour pr. år.

## **Sagens forløb**

### 27-08-2021 Økonomiudvalget

Michael Suhr (C) og Finn Martensen (L) deltog ikke i behandlingen af punktet.

Ø stillede følgende ændringsforslag: Dækningsafgiften fastholdes og at beløbet i stedet bruges til at fastholde anlægsinvesteringerne uanset evt. prisforhøjelser på disse – der tænkes specifikt på anlæg i grøn omstilling af trafik og infrastruktur.

Ændringsforslaget ikke godkendt.

For stemte 1 (Ø).

Imod stemte 6 (A, B, F, O og V).

Ad 1 og 2: Godkendt

Ad 3: Indstilles godkendt.

### 01-09-2021 Kommunalbestyrelsen

Ad 3: Godkendt

## **Bilag**

Totaloversigt budget 2022-2025

Bemærkninger Økonomiudvalget - 1. behandling

Bemærkninger Udvalget for Børn og Skole - 1. behandling

Bemærkninger Ældre og sundhed - 1 behandling

Bemærkninger Behandling Socialudvalget 1. behandling

Bemærkninger Beskæftigelse og Uddannelse -1. behandling

Bemærkninger Udvalget for Kultur og Fritid - 1. behandling

Bemærkninger Klima og Miljø - 1. behandling

Anlægsbudget 2022-2025 - aftale

Investeringsoversigt 2022-2025

Likviditetsprognose budget 2022-2025

Socialudvalget\_Løsninger

Udvalget Ældre og Sundhed\_Løsninger

Effektiviseringsforslag - virtuelle eksterne møder

Takstoversigt budget 2022

## **Punkt 229: Underskriftsark**

### **Sagens forløb**

01-09-2021 Kommunalbestyrelsen