

REFERAT 22-25 Økonomiudvalget d. 26-08-2022

Mødedato Fredag d. 26. august 2022 kl. 08:00

Mødested Virtuel

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

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden til møde i Økonomiudvalget den 26. august 2022.....	3
Beslutning om budget 2023-2026 - 1. behandling af budgettet.....	4
Underskriftsark.....	8

Punkt 172: Godkendelse af dagsorden til møde i Økonomiudvalget den 26. august 2022

Beslutning

Godkendt.

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget

Beslutningssag

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. dagsorden for møde i Økonomiudvalget den 26. august 2022 godkendes

Punkt 173: Beslutning om budget 2023-2026 - 1. behandling af budgettet

22-025136

Beslutning

Ad 1: Økonomiudvalget blev på mødet orienteret om, at en takst i bilag ”Takstoversigt budget 2023” er forkert angivet. Et korrigeret bilag ”Ny takstoversigt budget 2023” vedhæftes sagen i forbindelse med publiceringen af referatet.

Økonomiudvalget besluttede at sende budgetforslaget til Kommunalbestyrelsens 1. behandling med det korrigerede bilag.

Ad 2: Økonomiudvalget besluttede at sende budgetforslaget i høring med det korrigerede bilag.

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Beslutningssag

Indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget:

1. sender budgetforslag 2023-2026 til Kommunalbestyrelsens 1. behandling
2. sender budgetforslaget med tilhørende bilag i høring i perioden 29. august - 15. september kl. 12.00

og at Kommunalbestyrelsen:

3. beslutter, at budgetforslag 2023-2026 overgår til 2. behandling

Beskrivelse af sagen

Budgetforslaget bygger på den økonomiske politik, som Kommunalbestyrelsen vedtog den 16. juni 2021. Herudover er det bærende hensyn at skabe et retvisende, gennemsigtigt og realistisk budgetgrundlag, som sikrer de bedste muligheder for budgetoverholdelse i 2023.

Holbæk Kommunes økonomi har ændret sig de senere 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 og anlæg, som er fastsat af KL på baggrund af økonomiaftalen mellem KL og regeringen.

Serviceudgifterne er med dette års budgetforslag øget med 66 mio. kr. i forhold til de rammer, som Kommunalbestyrelsen vedtog i januar. Heraf står pris- og lønfremskrivningen for 45,5 mio. kr. Dette beløb er meget højt i forhold til tidligere år, hvilket skyldes den forventede høje inflation i 2023.

De samlede driftsudgifter er øget med 25,2 mio. kr., hvilket primært skyldes, at forsørgelsesudgifterne er nedjusteret, idet der forventes en gunstigere konjunkturudvikling i økonomisk redegørelse fra maj i forhold til forventningerne, der lå til grund for rammeudmeldingen.

Med budgetforslaget er der afsat knap 5 mio. kr. ekstra til henholdsvis Socialudvalget og Udvalget for Børn og Skole, herunder særligt midler til at styrke den forebyggende indsats på dagtilbuds- og skoleområdet. Derudover er der afsat ekstra midler til Økonomiudvalget, mens Udvalget for Ældre og Sundhed, Udvalget for Plan, Bolig og Lokal Udvikling samt Udvalget for Klima, Miljø og Natur er blevet reduceret. De ekstra midler til Økonomiudvalget er især afsat til en øget buffer på 20 mio. kr. til imødegåelse af uforudsete udgifter i 2023. Økonomiudvalget indeholder derudover en pulje på 9,6 mio. kr. til politisk prioritering.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i de rammer, som Kommunalbestyrelsen vedtog i 23. februar 2022. Hertil er lagt reguleringer i op- eller nedadgående retning som følge af demografi, lovgivning samt ændrede priser og mængder. I det omfang ændrede priser og mængder resulterer i beløb, som ligger over rammen, er der indarbejdet løsninger så rammerne overholdes.

Som følge af demografiberegningen er der tilført midler til ældreområdet og fjernet midler på daginstitutioner og skoler.

Budgettet til Udvalget for Beskæftigelse, Uddannelse og Erhverv er reduceret, idet udgifterne til forsørgelse forventes lavere end ved rammeudmeldingen i januar, som nævnt ovenfor. Ultimo august udsender Finansministeriet en ny økonomisk redegørelse. Hvis de nye konjunkturvurderinger giver anledning til ændringer, vil budgettet til forsørgelse blive genberegnet og fremlagt til 2. behandlingen af budgetforslaget.

På indtægtssiden er budgettet tilpasset Indenrigs- og Boligministeriets udmeldte statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2023 med tilhørende tilskud og udligning, uændret skatteprocent og uændret grundskyldspromille.

Budgetforslaget for 2023-2026 er som følgende:

i mio. kr.	2022	2023	2024	2025	2026
	2022 pl	2023 pl	2023 pl	2023 pl	2023 pl
Skatteindtægter, tilskud og udligning	-5.068,4	-5.154,0	-5.328,4	-5.572,8	-5.687,7
Driftsudgifter	4.687,1	4.824,7	4.850,6	4.869,0	4.884,7
Renter	11,7	15,0	13,4	12,7	12,6
Pris- og lønfremskrivning			140,8	286,9	437,9
Strukturel balance	-369,6	-314,3	-323,6	-404,3	-352,5
Anlæg	216,0	230,0	230,0	230,0	230,0
Lån	-28,5	-28,5	-7,5	-7,5	-7,5
Afdrag	88,9	97,1	200,0	90,6	90,1
Finansforskydninger	22,4	30,2	-101,8	9,2	9,2
Resultat	-70,8	14,5	-2,9	-82,0	-30,7

Serviceudgifter og øvrige driftsudgifter

I forbindelse med at KL og regeringen indgik økonomaftalen for 2023, blev der fastsat en ramme for, hvor meget kommunerne må bruge til serviceudgifter i 2023.

Serviceudgifter er de udgifter, som bruges til skoler, daginstitutioner, ældrepleje, veje, kultur, handicappede mv. For budgetåret 2023 er den samlede serviceramme for kommunerne 275,4 mia. kr., hvor det vejledende måltal for serviceudgifter for Holbæk Kommune udgør 3.375 mio. kr. Med budgetforslaget anvendes det vejledende måltal for serviceudgifter til Holbæk Kommune fuldt ud.

Derudover er der afsat 1.450 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 230 mio. kr. i alle årene 2023-2026. KL's vejledende måltal for anlæg i Holbæk Kommunes udgør 201 mio. kr. i 2023.

Principperne 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 plejacentre.

Skat

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

Indkomstskat	Statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 13.702,2 mio. kr.	Skatteprocent på 25,3
Grundskyld	Grundværdi på 11.314 mio. kr. eksklusive produktionsjord	Grundskyldspromille på 25,092
	Grundværdi på 2.035 mio. kr. vedr. produktionsjord	Grundskyldspromille på 7,200

Kirkeskatteprovenuet er fastsat på baggrund af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for kirken på 10.911 mio. kr. med en uændret skatteprocent på 0,96.

Frem imod 2. behandlingen af budget 2023-2026 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 2023-2026 er der forudsat lån på 28,5 mio. kr. i 2023 og 7,5 mio. kr. i hvert af årene 2024-2026. De forventes realiseret via:

- Lån til fastfrysning af ejendomsskatter 21 mio. kr. i 2023,
- Lån til energirenovering 7,5 i alle år,

Der budgetteres med lån på 21 mio. kr. i 2023, der bruges til at friholde kommunen for udgifter i forbindelse med fastfrysningen af ejendomsskatterne, som Folketinget har vedtaget. 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 årene.

Kommunen har ikke søgt om lånedispensation i år, men har søgt om tilskud fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner.

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 111 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 2023-2026 ramme et niveau på 457 mio. kr. ved udgangen af 2023 og 243 mio. kr. ved udgangen af 2026.

Takstoversigt

Affaldstaksterne er ikke vedlagt til 1. behandlingen, idet Økonomiudvalget har bedt om at få dem genberegnet. De vil blive fremsendt særskilt til 2. behandlingen.

Den videre proces

Budgettet behandles første gang i Kommunalbestyrelsen onsdag den 31. august 2022. Der er frist for politiske ændringsforslag onsdag den 21. september 2022 kl. 12.00 og frist for underændringsforslag fredag den 23. september 2022 kl. 12.00.

Høring

Budgetforslaget sættes i høring fra mandag morgen den 29. august, efter 1. behandlingen i Økonomiudvalget fredag den 26. august.

Høringsfristen er torsdag den 15. september klokken 12.00.

Høringssvar afgives via kommunens hjemmeside.

Bilag

Totaloversigt og bevillingsoversigt.xlsx

Omprioritering af politisk råderum til udvalgte indsatser - Kultur og fritid budget 2023+

Besparelseskatalog

Overblik over udvidelser og besparelser i budgettet

Løsninger i budget 2023

Udvalg for Beskæftigelse Uddannelse og Erhverv - budgetbemærkninger

Socialudvalget - budgetbemærkninger

Udvalget for Plan, Bolig og Lokal Udvikling - budgetbemærkninger

Udvalget for Klima, Miljø og Natur - Budgetbemærkninger

Udvalget for Kultur og Fritid - budgetbemærkninger

Udvalget for Ældre og Sundhed - budgetbemærkninger

Udvalget for Børn og Skole - Budgetbemærkninger

Økonomiudvalget - budgetbemærkninger

Gennemsnitlig likviditet.docx

Takstoversigt budget 2023

Investeringsoversigt -

Ny takstoversigt budget 2023

Punkt 174: Underskriftsark