

REFERAT Økonomiudvalget d. 30-09-2024

Mødedato Mandag d. 30. september 2024 kl. 15:00

Mødested Mødelokale 2, administrationsbygningen i Hinnerup

Indholdsfortegnelse

2. behandling af Budget 2025-28.....	3
Orienteringspunkt.....	9
Digitalt underskriftsark.....	12

Punkt 1: 2. behandling af Budget 2025-28

EMN-2023-03169

Bilag

Aftale om Budget 2025-28

Nye og ændrede blokke Budgetaftale 2025-28

Budgetforslag 2025-28

Tekniske ændringer - Budget 2025-28

Valg af selvbudgettering eller statsgaranti for 2025

Generelle bemærkninger - Byrådets 2. behandling af Budgetforslag 2025-28

Takstoversigt Budgetaftale 2025-28

1. 2. behandling af Budget 2025-28 (Åben)

Tidl. politisk behandling BY, 10.09.24, pkt. 1

Forventet sagsgang ØK, BY

Lovgrundlag Lov om kommunernes styrelse

Økonomiudvalget

30. september 2024 15:00

SAGENS INDHOLD

Byrådet skal i denne sag tage stilling til "Aftale om Budget 2025-28".

Sags-ID: EMN-2023-03169

Dok-ID: 3786340

Sagsbehandler: henj

Bag aftalen står det samlede Byråd i Favrskov Kommune bestående af Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Liberal Alliance, Enhedslisten, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Dansk Folkeparti samt Morten Bang og Birgit Liin (uden for partierne).

Ifølge lov om kommunernes styrelse skal Økonomiudvalget udarbejde et forslag til årsbudget med budgetoverslag for de følgende år. Budgettet skal vedtages endeligt inden 15. oktober.

Byrådet afholdt budgetseminar 21.-22. august 2024. På baggrund af budgetseminaret og efterfølgende forhandlingsmøder blev der udarbejdet et forslag til budget for 2025-28.

"Budgetforslag 2025-28" blev 4. september 2024 sendt i høring hos de høringsberettigede brugerbestyrelser, samarbejdsudvalg mv. Der er indkommet 61 høringssvar til budgetforslaget. Høringssvarene samt et kort resumé af disse er fremsendt til Byrådet. Høringssvarene er ligeledes offentliggjort på kommunens hjemmeside.

Byrådet behandlede budgetforslaget 10. september 2024 og oversendte det til 2. behandling.

23. september 2024 gennemgik forhandlingsgruppen for partierne bag budgetaftalen de indkomne høringssvar. Samtidig blev administrationens forslag til tekniske ændringer i forhold til "Budgetforslag 2025-28" gennemgået. Ændringerne er beskrevet i notatet "Tekniske ændringer til Budgetforslag 2025-28".

Her fremgår det bl.a., at indtægterne i 2025 er forbedret med 10,7 mio. kr. Det skyldes primært ekstraordinære statslige tilskud i 2025 på i alt 8,7 mio. kr., hvoraf de 3,8 mio. kr. skal medvirke til at styrke den kommunale likviditet, mens de 4,9 mio. kr. er givet som kompensation for tab på grundskyldsordningen.

Med baggrund heri var forhandlingsgruppen enige om at udvide budgettet for 2025 med yderligere 8,7 mio. kr. i det endelige budget for 2025 til bl.a. folkeskoleområdet, legepladser på dagtilbudsområdet, øget trafiksikkerhed, ekstra sagsbehandlingsressurser vedr. sårbare børn og voksne, en bufferpulje på det specialiserede socialområde samt mindre beløb til renovering af springvand og ekstra tilskud til Modelbane Europa.

I aftalen fremgår det også, at endelig stillingtagen til om budget 2025-28 skal baseres på statsgaranti eller selvbudgettering træffes i forbindelse med 2. behandlingen af budget 2025-28. Her vil der desuden blive taget stilling til, om der med fordel kan foretages ændringer i fordelingen mellem drift og anlæg i 2025.

Det medfører at budgetaftalen indtil videre er baseret på statsgaranti. I notatet "Valg af selvbudgettering eller statsgaranti i 2024 vedr. indkomstskat samt generelle tilskud og udligning" af 23. september 2024 er

der redegjort for overvejelser om valg mellem det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og selvbudgettering af skatter, udligning og statstilskud.

Job og Økonomi har endvidere udarbejdet et notat med generelle bemærkninger til "Aftale om Budget 2025-28". Notatet er vedlagt sagen.

ØKONOMI

"Aftale om Budget 2025-28" er baseret på følgende skatte- og afgiftssatser:

- Beskatningsprocent, kommuneskat: 25,7
- Beskatningsprocent, kirkeskat: 0,96
- Grundskyldspromille: 10,6 (fastsat ved lov)
- Kommunal grundskyldspromille af landbrugsejendomme og lignende: 7,2
- Dækningsafgift på forretningsejendomme: 0
- Dækningsafgift, offentlige ejendomme:
 - 11,66 promille af grundværdierne
 - 8,75 promille af forskelsværdierne (bygningernes værdi).

Rammerne for kommunernes service- og anlægsudgifter i 2025 er fastlagt i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2025. "Aftale om Budget 2025-28" overholder de vejledende service- og anlægsrammer, som KL har meddelt de enkelte kommuner.

"Aftale om Budget 2025-28" indebærer herefter et overskud på den ordinære drift på 113,8 mio. kr. i 2025. I 2026 udgør overskuddet 116,3 mio. kr., i 2027 108,1 mio. kr. og i 2028 101,0 mio. kr.

Anlægsbudgettet på det skattefinansierede område udgør ca. 122,9 mio. kr. årligt i 2025, 117,1 mio. kr. i 2026 og 2027 samt 114,1 mio. kr. i 2028.

Det bemærkes, at Favrskov Kommunes budgetlægning er en del af den fælles kommunale budgetproces, der skal sikre, at kommunerne samlet set overholder de nationale service- og anlægsrammer. Derfor er budgetlægningen i Favrskov Kommune ikke endelig, før de kommunale budgetter samlet set lever op til økonomiaftalen.

I "Aftale om Budget 2025-28" er der indarbejdet lånoptagelse på hhv. 8, 9 og 8 mio. kr. i 2026-28. Ligeledes er der indarbejdet et samlet nettoafdrag på ca. 52 mio. kr. over de fire budgetår.

På jordforsyningsområdet er der i budgetperioden indarbejdet en samlet nettoudgift på 25,4 mio. kr. Budgettet tager udgangspunkt i en række konkrete arealerhvervelser og planlagte byggemodninger, der kan relateres til lokalplaner, som er vedtaget eller forventes vedtaget inden for de kommende år. Bruttoanlægsudgifterne på jordforsyningsområdet medregnes i kommunernes anlægsrammer. I budgetperioden udgør de årlige bruttoanlægsudgifter 58-62 mio. kr.

"Aftale om budget 2025-28" medfører et forbrug af kassen på 46,0 mio. kr. i 2025 og et samlet forbrug af kassen på 58,4 mio. kr. i de fire budgetår. Heri indgår jordforsyningsområdet, ældreboligområdet samt gældsafvikling.

Budgettet for 2025-28 er endvidere baseret på indtægter fra opkrævning af takster på en række områder. Taksterne fastsættes enten af Byrådet eller ved lov. Oversigten over takster i 2025 er vedlagt sagen. Der er foretaget enkelte justeringer i forhold til Byrådets 1. behandling af budgettet og takster mv.

INDDRAGELSE

Foreninger m.fl. havde i april 2024 mulighed for at fremsende forslag til budgettet for 2025-28. Alle fremsendte forslag blev drøftet på møderne i de respektive fagudvalg i juni måned samt på budgetseminaret ultimo august 2024.

Ligeledes havde Byrådets partier mulighed for at fremsende politiske forslag til budgettet. De fremsendte forslag er behandlet i forbindelse med budgetseminaret 21.-22. august 2024 samt på efterfølgende forhandlingsmøder om budgettet.

"Budgetforslag 2025-28" har været sendt i høring hos brugerbestyrelser, samarbejdsudvalg mv. fra 4. til 17. september 2024

Som led i høringsfasen har alle borgere haft mulighed for at stille spørgsmål til budgetforslaget og få virtuelt svar fra borgmesteren og gruppeformændene via Kommune-TV i forlængelse af Byrådets 1. behandling af budgettet 10. september 2024.

I løbet af budgetprocessen er relevant materiale blevet lagt på kommunens hjemmeside.

INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At godkende "Aftale om Budget 2025-28" samt skatte- og afgiftssatser, tekniske ændringer og takstoversigt 2025.
2. At der tages stilling til om Budget 2025 skal baseres på selvbudgettering eller statsgaranti.

BESLUTNING

.

Økonomiudvalget, 30. september 2024:

Fraværende: Ingen

Punkt 1 indstilles godkendt.

Vedr. punkt 2 indstilles, at Budget 2025-28 baseres på selvbudgettering i 2025. Der udarbejdes et tillæg til "Aftale om Budget 2025-28", der beskriver konsekvenserne af valget af selvbudgettering. Tillæg til "Aftale om Budget 2025-28" fremsendes til Byrådets 2. behandling af Budget 2025-28.

Bilag

1. Aftale om Budget 2025-28 (3788245)
2. Nye og ændrede blokke Budgetaftale 2025-28 (3793295)
3. Budgetforslag 2025-28 (3769658)
4. Tekniske ændringer - Budget 2025-28 (3787316)
5. Valg af selvbudgettering eller statsgaranti for 2025 (3786351)

6. Generelle bemærkninger - Byrådets 2. behandling af Budgetforslag 2025-28 (3792525)
7. Takstoversigt Budgetaftale 2025-28 (3792908)

Punkt 2: Orientierungspunkt

EMN-2024-00002

2. Orienteringspunkt (Åben)

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang ØK

Lovgrundlag

Økonomiudvalget

30. september 2024 15:00

SAGENS INDHOLD

Borgmesteren orienterer om aktuelle sager.

Sags-ID: EMN-2024-00002

Dok-ID: 3657665

Sagsbehandler: tinj

INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning.

BESLUTNING

.

Økonomiudvalget, 30. september 2024:

Fraværende: Ingen

Ingen punkter til orientering.

Bilag

Punkt 3: Digitalt underskriftsark

EMN-2024-00002

3. Digitalt underskriftsark (Åben)

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang ØK

Lovgrundlag

Økonomiudvalget

30. september 2024 15:00

SAGENS INDHOLD

Økonomiudvalget skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. Det foregår digitalt.

Sags-ID: EMN-2024-00002

Dok-ID: 3657791

Sagsbehandler: tinj

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert økonomiudvalgsmedlem, som har deltaget i mødet underskrive ved at trykke på "godkend" i øverste venstre hjørne.

BESLUTNING

.

Økonomiudvalget, 30. september 2024:

Fraværende: Ingen

Godkendt.

Bilag

