

REFERAT Byrådet d. 08-10-2024

Mødedato Tirsdag d. 08. oktober 2024 kl. 19:00

Mødested Byrådssalen, administrationsbygningen i Hammel

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
2. behandling af Budget 2025-28 i Byrådet.....	6
Digitalt underskriftsark.....	12

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

EMN-2024-00001

1. Godkendelse af dagsorden (Åben)

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang BY

Lovgrundlag

Byråd

8. oktober 2024 19:00

SAGENS INDHOLD

Godkendelse af dagsorden til møde i Byrådet 8. oktober 2024.

Sags-ID: EMN-2024-00001

Dok-ID: 3658065

Sagsbehandler: tinj

INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At dagsordenen til mødet i Byrådet 8. oktober 2024 godkendes.

BESLUTNING

.

Byrådet, 8. oktober 2024:

Fraværende: Eva Damsgaard

Godkendt.

Bilag

Punkt 2: 2. behandling af Budget 2025-28 i Byrådet

EMN-2023-03169

Bilag

Aftale om Budget 2025-28

Tillæg til aftale om Budget 2025-28

Fordeling mellem drift og anlæg i 2025 (revideret)

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

2. 2. behandling af Budget 2025-28 i Byrådet (Åben)

Tidl. politisk behandling BY, 10.09.24, pkt. 1

Forventet sagsgang ØK, BY

Lovgrundlag Lov om kommunernes styrelse

Byråd
8. oktober 2024 19:00

SAGENS INDHOLD

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

Sags-ID: EMN-2023-03169
Dok-ID: 3796112
Sagsbehandler: henj

Økonomiudvalget behandlede 30. september 2024 "Aftale om Budget 2025-28" og indstillede aftalen til Byrådets godkendelse med den tilføjelse, at budgettet for 2025 baseres på selvbudgettering.

I forlængelse heraf er der udarbejdet et tillæg til "Aftale om Budget 2025-28", der bl.a. beskriver konsekvenserne af valget af selvbudgettering. I tillægget indgår det også, at der i 2025 omflyttes udgifter af driftsmæssig karakter fra anlæg til drift svarende til 20 mio. kr. Som følge heraf forhøjes jordforsyningsbudgettet med 20 mio. kr. i 2025, så det samlede anlægsbudget svarer til Favrskov Kommunes vejledende anlægsramme for 2025.

Tillæg til "Aftale om Budget 2025-28" og oversigt over flytninger fra anlæg til drift i 2025 er tilføjet efter Økonomiudvalgets behandling 30. september 2024.

Bag "Aftalen om Budget 2025-28" inklusive tillægsaftalen 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 tre 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 indkom 61 høringssvar til budgetforslaget. Høringssvarene samt et kort resumé af disse blev fremsendt til Byrådet. Høringssvarene blev 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.

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" og tillægget til aftalen overholder de vejledende service- og anlægsrammer, som KL har meddelt de enkelte kommuner.

I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af "Aftale om Budget 2025-28" 30. september 2024 blev det indstillet, at Budget 2025 baseres på selvbudgettering, og at udskrivningsgrundlaget for selvbudgetteringen i 2025 fastsættes på niveau med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i Favrskov Kommune.

De økonomiske konsekvenser af selvbudgetteringen i 2025 ses først i forbindelse med efterreguleringen af skatteudskrivningen tre år senere. Konsekvenserne af selvbudgetteringen i 2025 er derfor indarbejdet under særlige poster i 2028.

Det forventes, at efterreguleringen i 2028 vedrørende 2025 vil medføre et lavere skatteprovenu på 21,7 mio. kr. Dette modregnes dog af øgede indtægter fra tilskud og udligning på 25,0 mio. kr. Samtidig er der indarbejdet en skønnet negativ bloktilskudsregulering på 28 mio. kr. i 2028 – som følge af, at ca. 80 kommuner forventes at vælge selvbudgettering i 2025.

For Favrskov Kommune betyder valget af selvbudgettering samlet set et tab på 24,7 mio. kr. i 2028. Dette beløb skal dog ses i sammenhæng med et beregnet tab ved at vælge statsgarantien i 2025 på 28 mio. kr. med risiko for et betydeligt større tab, hvis den økonomiske vækst i 2025 udvikler sig som i 2024.

Valget af selvbudgettering for 2025 forventes ikke at øge Favrskov Kommunes samlede finansieringsgrundlag. Selvbudgetteringen skal i stedet bidrage til at sikre, at Favrskov Kommune får andel i den forventede vækst i udskrivningsgrundlaget på landsplan i 2025.

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. Tillægget til "Aftale om Budget 2025-28" beskriver yderligere konsekvenserne af valget af selvbudgettering.

Med valget af selvbudgettering og omflytningerne fra anlæg til drift udgør overskuddet på den ordinære drift 93,8 mio. kr. i 2025, 116,3 mio. kr. i 2026, 108,1 mio. kr. i 2027 og 101,0 mio. kr. i 2028.

Som følge heraf udgør anlægsbudgettet på det skattefinansierede område 102,9 mio. kr. i 2025, 117,1 mio. kr. i 2026 og 2027 samt 114,1 mio. kr. i 2028.

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 45,4 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. Det er imidlertid bruttoanlægsudgifterne på jordforsyningsområdet, der indgår i kommunernes vejledende anlægsrammer. I budgetperioden udgør disse 78,4 mio. kr. i 2025, 62,5 mio. kr. i 2026, 56,4 mio. kr. i 2027 og 52,4 mio. kr. i 2028.

"Aftale om budget 2025-28" medfører et forbrug af kassen på 66,0 mio. kr. i 2025 og et samlet forbrug af kassen på 103,1 mio. kr. i de fire budgetår. Heri indgår jordforsyningsområdet, ældreboligområdet samt gældsafvikling.

Job og Økonomi har opdateret notatet med generelle bemærkninger til "Aftale om Budget 2025-28" efter Økonomiudvalgets 2. behandling 30. september 2024. Opdateret notat er vedlagt.

Budgettet for 2025-28 er baseret på indtægter fra opkrævning af takster på en række områder. Taksterne fastsættes enten af Byrådet eller ved lov. Oversigt over taksterne i 2025 er vedlagt sagen. Det bemærkes, at der er foretaget enkelte tekniske justeringer i takstoversigten efter 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 21.-22. 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" var i høring hos brugerbestyrelser, samarbejdsudvalg mv. fra 4. til 17. september 2024

Som led i høringsfasen havde alle borgere på et virtuelt møde mulighed for at stille spørgsmål til budgetforslaget, og få virtuelt svar fra borgmesteren og de politiske gruppeformænd 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 godkende tillæg til "Aftale om Budget 2025-28", herunder at Budget 2025 baseres på selvbudgettering.

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.

Byrådet, 8. oktober 2024:

Fraværende: Eva Damsgaard

Godkendt.

Bilag

1. Aftale om Budget 2025-28 (3788245)
2. Tillæg til aftale om Budget 2025-28 (3794148)
3. Fordeling mellem drift og anlæg i 2025 (revideret) (3799900)
4. Nye og ændrede blokke Budgetaftale 2025-28 (3793295)
5. Budgetforslag 2025-28 (3769658)
6. Tekniske ændringer - Budget 2025-28 (3787316)
7. Valg af selvbudgettering eller statsgaranti for 2025 (3786351)
8. Generelle bemærkninger - Byrådets 2. behandling af Budgetforslag 2025-28 (3792525)
9. Takstoversigt Budgetaftale 2025-28 (3792908)

Punkt 3: Digitalt underskriftsark

EMN-2024-00001

3. Digitalt underskriftsark (Åben)

Byrådet skal godkende beslutningsprotokollen for mødet. Det foregår digitalt.

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

BESLUTNING

.

Byrådet, 8. oktober 2024:

Fraværende: Eva Damsgaard

Godkendt.

Bilag

Byråd

8. oktober 2024 19:00

Sags-ID: EMN-2024-00001

Dok-ID: 3652387

Sagsbehandler: tinj

