

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 16-09-2021

Mødedato Torsdag d. 16. september 2021 kl. 16:30

Mødested Udvalgsværelset - 1. beh. budget

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Lukket: Orientering.....	4
Budget 2022-2025 - 1. behandling af budgettet.....	5
Underskriftsark.....	8

Punkt 849: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-A00-7542-17

Sagens kerne

Godkendelse af dagsorden.

Beslutning

Dagsordenen godkendt

Punkt 850: Lukket: Orientering

00.01.00-A00-7542-17

Punkt 851: Budget 2022-2025 - 1. behandling af budgettet

00.30.00-S00-29-21

Sagens kerne

Byrådet afholdte den 2.-3. september 2021 budgetseminar vedrørende budgettet for 2022-2025.

Med baggrund i arbejdet på budgetseminaret fremlægger Borgmesteren budgetforslag 2022-2025 til 1. behandling.

På Økonomiudvalgets møde er Dansk Folkeparti inviteret til at deltage, da de ikke er repræsenteret i Økonomiudvalget.

Indstilling

Borgmesteren indstiller, at Byrådet godkender,

1. at Borgmesterens budgetforslag fremsendes til 2. behandling i Økonomiudvalget og Byrådet.
2. at følgende datoer er gældende for det videre arbejde med budget 2022-2025 jf. tidligere godkendt tidsplan:
 - 17. september 2021: Budgetforslaget sendes i høring og kan findes på kommunens hjemmeside med det fulde katalog af effektiviserings-, reduktions- og udvidelsesforslag
 - 1. oktober 2021 kl. 08.00: Tidsfrist for indsendelse af høringssvar og bemærkninger
 - 7. oktober 2021 kl. 08.00: Frist for indsendelse af politiske ændringsforslag
 - 11. oktober 2021 kl. 12.00: Frist for indsendelse af underændringsforslag
 - 14. oktober 2021 kl. 19.00: Byrådsmøde med 2. behandling af budgettet.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning

Borgmesterens indstillinger godkendt.

Sagsfremstilling

Byrådet afholdt den 2.-3. september 2021 budgetseminar vedrørende budget 2022-2025.

På seminaret blev det teknisk fremskrevne budget præsenteret for Byrådet. Det tekniske budget tager sit udgangspunkt i det budgetoverslag for 2022-2024, som Byrådet godkendte i oktober 2020. Dette udgangspunkt er korrigeret med efterfølgende politiske beslutninger, demografiske ændringer, konsekvenser af økonomiaftalen mellem regeringen og kommunerne samt administrationens gennemgang af budgetterne i forhold til det vedtagne serviceniveau og forventede priser og mængder. Endelig er der udarbejdet en ny indtægtsprognose vedrørende skatter, tilskud og udligning, herunder er der indarbejdet det udmeldte særtilskud til vanskeligt stillede kommuner, hvor Halsnæs modtager på 12 mio.kr. i 2022.

Med afsæt i det tekniske budget har Borgmesteren udarbejdet sit forslag til 1. behandlingsbudget 2022-2025.

Hovedoversigten og bevillingsoversigten for 1. behandlingsforslaget er vedlagt som bilag 1 og 2.

De enkelte effektiviserings-, reduktions- og udvidelsesforslag samt forslag til finansiering, som indgår i Borgmesterens budgetforslag, fremgår af vedlagte bilag 3 - 6.

De anlæg, som indgår i Borgmesterens budgetforslag, fremgår af investeringsoversigten med tilhørende projektbeskrivelser, som er vedlagt som bilag 7 og 8.

Endvidere er oversigten over takster gældende for 2022 vedlagt som bilag 9.

Budgetforslaget er baseret på følgende skatteprocenter- og promiller:

- Indkomstskat: 25,7 % (uændret)
- Grundskyldspromille: 34 ‰ (uændret)

- Dækningsafgiftspromille vedrørende forretningsejendomme på 5 ‰ (uændret)

Fastlæggelse af kirkeskatten, der for 2021 er på 0,85 ‰, vil ske ved Byrådets 2. behandling, idet der ikke til 1. behandlingen foreligger et budgetforslag fra Provstiudvalget.

I budgetforslaget for 2022 er indtægterne budgetteret med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Desuden er der indarbejdet et udmeldt tilskud på 12,0 mio. kr. i 2022 fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner. I budgetoverslagsårene 2023-2025 er skatter, tilskud og udligning budgetteret på baggrund af KL's tilskudsmodel.

Derudover baserer 1. behandlingsforslaget sig på følgende overordnede forudsætninger:

- At der ikke forlods indarbejdes 12,0 mio. kr. i tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune i overslagsårene, idet dette tildeles år for år.
- At der i 2022 afsættes en buffer til imødegåelse af efterreguleringer af bloktilskuddet med i alt 9,5 mio. kr., som kan bruges til efterregulering af medfinansiering af sundhedsvæsenet, overførselsudgifter og lovændringer på beskæftigelsesområdet.
- At der i budgetperioden 2022-2025 optages lån for i alt 116,2 mio. kr. Heraf er 43,0 mio. kr. knyttet op på indefrosne ejendomsskatter, som forudsættes indfriet i 2024, mens 43,2 mio. kr. kan henføres til energibesparende foranstaltninger. Hertil kommer 30 mio. kr., som forventes at kunne optages med lånedispensationer i årene 2023-2025 til delvis finansiering af anlægsprogrammet. Der er ikke indarbejdet lån i 2022 som følge af lånedispensationer, idet kommunen ikke har fået tildelt lånedispensationer i 2022.

Ovenstående forudsætninger medfører nedenstående resultater:

Beløb i mio. kr.	2022	2023	2024	2025
Overskud på ordinær drift	74,8	72,8	79,7	75,7
Anlægsudgifter, brutto	149,2	101,7	83,2	94,5
Anlægsudgifter, netto	143,4	88,5	80,6	93,8
Optagelse af lån	40,1	45,3	15,8	14,9
Forbrug af likviditet	95,2	39,8	34,2	52,2
Laveste gennemsnitslikviditet	201,1	131,2	108,3	65,5

De budgetterede servicedriftsudgifter i 2022 udgør i alt 1.656,1 mio. kr. eksklusiv bufferpuljer, hvilket skal ses i forhold til en samlet ramme på 1.667,6 mio. kr. Der er således et overskud på servicerammen på 11,4 mio. kr. Indregnes der en bufferpulje på 1% i overensstemmelse med den økonomiske politik svarende til 16,6 mio. kr., vil der være en overskridelse på 5,1 mio. kr. af den beregnede ramme.

Lov- og plangrundlag

Lov om kommunernes styrelse: I følge styrelseslovens § 37 skal forslag til kommunens budget for det kommende år samt tre budgetoverslagsår vedtages senest den 15. oktober året forud for det kommende budgetår. Budgetforslaget skal undergives to behandlinger i Byrådet med mindst 3 ugers mellemrum.

Høring, dialog og formidling

Følgende tidsforløb er planlagt i forhold til den videre behandling af Budget 2022-2025:

- 17. september 2021: Udsendelse af budgetforslag til høring. Høringsmaterialet findes på kommunens hjemmeside, hvor høringssvar også offentliggøres i takt med at de indkommer (der uploades en gang dagligt). I høringmaterialet indgår alle de forslag til effektiviseringer, reduktioner og udvidelser, der er udarbejdet til den politiske budgetproces. Dvs. også de forslag, som ikke indgår i Borgmesterens 1. behandlingsforslag.
- 20. september 2021 kl.19.00: Borgmesteren afholder dialogmøde om budgetforslaget for borgere, brugerråd, brugerbestyrelser og andre interesserede i Gjethuset
- 1. oktober 2021 kl. 12.00: Tidsfrist for indsendelse af høringssvar og bemærkninger til budgetforslaget
- 5. oktober 2021: Økonomiudvalgets 2. behandling af budgetforslaget (omfatter ikke de politisk fremsatte ændringsforslag)

- 7. oktober 2021 kl. 8.00: Frist for indsendelse af politiske ændringsforslag
- 11. oktober 2021 kl. 12.00: Tidsfrist for indsendelse af eventuelle underændringsforslag
- 14. oktober 2021: Byrådets 2. behandling af budgetforslaget med behandling af tekniske og politiske ændringsforslag

For Byrådets medlemmer vil materialet fra både 1. behandlingen og 2. behandlingen samt høringssvarene også blive gjort tilgængeligt i den samlede digitale budgetmappe som supplement til materialet fra budgetseminaret.

Økonomi

De økonomiske konsekvenser af forslaget til 1. behandlingen af budgettet fremgår af den udarbejdede hovedoversigt (bilag 1).

Bilag

Bilag 1: Hovedoversigt - Forslag til 1. behandling af budget 2022-2025

Bilag 2 Bevillingsoversigt - Forslag til 1. behandling af budget 2022-2025

Bilag 3 Oversigt over indarbejdede effektiviseringsforslag i budgetforslag

Bilag 4 Oversigt over indarbejdede driftsreduktioner i budgetforslag

Bilag 5 Oversigt over indarbejdede driftsudvidelser i budgetforslag

Bilag 6 Anlægsprogram - Ændringer i anlægsprogrammet til budgetforslag

Bilag 7 Anlægsprogram - Investeringsoversigt 2022-2025

Bilag 8 Anlægsprogram - Projektbeskrivelser

Bilag 9 Forslag til takstblad 2022

Punkt 852: Underskriftsark

00.01.00-A00-7542-17

Beslutning

Protokollen godkendt

Steffen Jensen (A)
Borgmester

Torben Hedelund (A)
Næstformand

Anja Rosengreen (F)

Thue Lundgaard Curry (Ø)

Thomas Møller Nielsen (V)

Steen Hasselriis (V)

Michael Thomsen (V)