

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 13-09-2023

Mødedato Onsdag d. 13. september 2023 kl. 17:00

Mødested Møderum M1.14

Mødedeltagere Vicky Holst Rasmussen, Henriette Thirup-Bielefeldt, Charlotte Haagendrup, Ulrik John Nielsen, Jens Skov, Helle Bovien, Karsten Søndergaard, Betina Hilligsøe, Rikke Mortensen, Søren Trier Høisgaard

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Forslag til budget 2024-27 (1. behandling) - beslutning.....	4

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning i Økonomiudvalget den 13-09-2023

Godkendt.

Punkt 2: Forslag til budget 2024-27 (1. behandling) - beslutning

23/10139

Beslutningstema

Ifølge bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen § 2, stk. 2 skal Byrådet senest den 15. oktober vedtage et budget for næste budgetår med budgetoverslag for de efterfølgende år. Budgettet skal førstebehandles i Byrådet senest tre uger inden andenbehandlingen.

Kompetence til afgørelse

Økonomiudvalget - Byrådet

Indstilling

Administrationen indstiller, at det administrative budgetforslag for 2024-27 danner grundlag for det endelige budget, der oversendes til andenbehandling i Byrådet den 11. oktober.

Sagsfremstilling

Det endelige budgetforslag, som bliver andenbehandlet i Byrådet den 11. oktober, vil bestå af førstebehandlingsforslaget korrigeret for de ændringsforslag, som vil indgå i en kommende budgetaftale.

Det administrative budgetgrundlag består af budgetmappen, og de budgetnotater, der er drøftet på budgetseminaret den 25. august, og ligeledes er sendt i høring den 28. august 2023.

Materialet kan tilgås på kommunens hjemmeside. Udgangspunktet for budgetforslag 2024-27 er det senest vedtagne budgetoverslagsår 2024 i budget 2023.

Hovedtallene i budgetforslaget er angivet i tabel 1 nedenfor. Det skal bemærkes, at ift. driftsbalancen og udviklingen i kassebeholdningen er korrigeret for nyeste viden om forventede grundskyldsindtægter udmeldt fra staten, samt regeringens udmelding om et løft i den kommunale økonomi på 650 mio. kr. på landsplan (svarende til knap 5 mio. kr. for Egedal Kommune)

Tabel 1 Økonomiske nøgletal i budgetforslag 2024-27

Hele mio. kr., 2024-pl	Mål i økonomisk politik	2024	2025	2026	2027
Overskud på driftsbalancen	Mindst 138	193	189	210	228
Serviceudgifter	Overholdelse af udmeldt ramme (2.287-2.293 i 2024)	2.303	2.317	2.339	2.354
Anlægsudgifter (brutto)	120 mio. kr. under indtryk af samlet anlægsramme (138,5 mio. kr. i 2024)	120	116	102	92
Gennemsnitlig kassebeholdning	100-125 mio. kr.	202	255	326	429

De økonomiske mål fremgår af kommunens økonomiske politik, mens service- og anlægsrammen er udmeldt fra KL.

Driftsbalancen skal ifølge den økonomiske politik udgøre et overskud på mindst 138 mio. kr. Målsætningen om driftsbalance er opgjort som den finansiering, der er nødvendig for at opretholde anlægsniveauet samt sikre nettoafdrag på gælden på lang sigt. I det administrative budgetforslag er overskuddet på driftsbalancen 193 mio. kr. i 2024, 189 mio. kr. i 2025, 210 mio. kr. i 2026 og 228 mio. kr. i 2027. Driftsbalancen overholder derved målsætningen i den økonomiske politik i alle årene 2024-2027, men er forbundet med større usikkerheder end sædvanligt pga. det nye ejendomsvurderingssystem. Budgetforslaget tager således afsæt i et budgetforslag i balance.

Ift. serviceudgifterne indeholder budgetforslaget serviceudgifter for 2.303 mio. kr. Det overstiger den udmeldte serviceramme i størrelsesordenen 10-16 mio. kr. i 2024. Udfordringen er dog blev mindre med regeringens udmelding om et løft i den kommunale økonomi på 650 mio. kr. på landsplan (svarende til knap 5 mio. kr. for Egedal Kommune).

For at imødekomme udfordringerne i forhold til serviceudgifterne, indgår der i budgetforslaget 40 forslag til besparelser og effektiviseringer bredt i organisationen, som giver et samlet potentiale på 22 mio. kr. Det samlede potentiale er således større end udfordringerne i forhold til servicerammen. En prioritering af forslagene, som har været i offentlig høring, vil derfor indgå i de fortsatte politiske drøftelser om budgettet.

Det indgår ligeledes i økonomiaftalen, at kommunernes samlede anlægsudgifter højst må udgøre 19,3 mia. kr. i 2024. KL har udmøntet en kommunefordelt anlægsramme, som primært baserer sig på kommunernes historiske anlægsudgifter. På baggrund heraf er Egedal Kommunes anlægsramme opgjort til 138,5 mio. kr., hvilket indebærer et råderum på 18,5 mio. kr. ift. bruttoanlægsniveauet i budgetforslaget. Egedals anlægsmåltal skal dog ses i lyset af, at der fælleskommunalt er pres på den samlede anlægsramme.

Den samlede overholdelse af anlægsrammen for landets kommuner vil, sammen med kommunernes forventede serviceudgifter samt skatteprocenter, blive drøftet som en del af den fælleskommunale budgetlægning. Hertil skal det bemærkes, at kommunernes bloktilskud med op til 4 mia. kr. på landsplan er betinget af, at kommunerne overholder rammerne for udgifterne til service og anlæg. Tilsvarende vil skattestigninger på landsplan medføre statslige sanktioner. Budgetgrundlaget samt det budgetterede bloktilskud til Egedal Kommune forudsætter en samlet kommunal aftaleoverholdelse.

Det er herudover en målsætning i den økonomiske politik, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal udgøre mellem 100 og 125 mio. kr. I budgetforslaget udgør kassebeholdningen 202 mio. kr. i 2024, 255 mio. kr. i 2025, 326 mio. kr. i 2026 og stiger endeligt til 429 mio. kr. i 2027.

Sidste frist for partiernes fremsendelse af ændringsforslag er den 5. oktober kl. 12.00, jf. den politiske budgettidsplan.

Borgerdialog

Budgetforslaget har været i høring i perioden 28. august til 8. september 2023.

Høringssvarene er tilgængelige på kommunens hjemmeside, når alle svar er samlet ind efter høringsperiodens udløb. Der har været afholdt borgermøde om budgetforslaget den 31. august 2023.

Beslutning i Økonomiudvalget den 13-09-2023

Anbefalet.

Bilag

Hoved- og beholdningsoversigt 2023-27