

REFERAT Økonomiudvalg d. 02-05-2023

Mødedato Tirsdag d. 02. maj 2023 kl. 16:30

Mødested Sundsørelø., Byrådssalen, Det Gl. Rådhus

Indholdsfortegnelse

Budget 2024 Rammeudmelding.....	3
Lukket: OPHÆVELSE AF HANDEL ? - Viumvej, Roslev.....	10
Lukket: Underskriftsark 2. maj 2023.....	11

Punkt 1: Budget 2024 Rammeudmelding

EMN-2022-04361

Bilag

Resultatopgørelse Budget 2024

Bevillingsoversigt Budget 2024

1 (Offentlig) Budget 2024 Rammeudmelding

Offentlig titel:

Sagsnr. EMN-2022-04361
Sagsbh. Monica Horsebøg Sølling

Beslutning

ØKONOMIUDVALG DEN 02-05-2023 16:30

Fraværende

Bente Østergaard i stedet deltog Ruth Kristensen.

Direktionens indstilling tiltrådtes.

Tidligere beslutninger

.

Anledning

KL har ultimo marts 2023 udsendt deres vurdering af pris- og lønudviklingen for 2023 og 2024. Jævnfør Skive Kommunes budget- og regnskabsprocedure skal Økonomiudvalget herefter udmelde budgetrammerne for 2024.

Forventet sagsgang

Økonomiudvalget

Indstilling

Direktionen indstiller, at der udmeldes rammer for den skattefinansierede drift på 3.437,3 mio. kr.

Sagsfremstilling

I henhold til budgetproceduren skal der foretages rammeudmelding vedr. Budget 2024 i økonomiudvalgets møde i april 2023. Økonomiudvalgets udmelding af budgetrammen er udgangspunktet for fagudvalgenes udarbejdelse af budgetforslaget på de respektive områder.

Budgetforslaget vil i maj-august blive mere og mere præcist, både for så vidt angår fagudvalgenes opgørelse af udgifter, samt indtægterne fra skatter og tilskud. Indtægterne forventes at være på plads i forlængelse af aftalen mellem regeringen og KL i juni 2023.

Der er fortsat mange forhold, både i Skive Kommune og på landsplan, som medfører stor usikkerhed omkring kommunens indtægter i 2024. Dette gælder også på udgiftssiden, hvor der vil komme tekniske korrektioner på baggrund af økonomiaftalen. Det er endnu uvist om udviklingen vil være positiv eller negativ for Skive Kommune.

Det skal understreges at der er risiko for at det aktuelle budgetforslag 2024 vil blive justeret i nedadgående retning som følge af økonomiaftalen.

Det endelige budgetoplæg forud for den politiske prioritering forventes forelagt Økonomiudvalget i mødet d. 22. august 2023. Aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for Budget 2024 vil fastlægge de overordnede rammer for budgetlægningen.

I forhandlingerne mellem KL og regeringen vedrørende økonomien for 2024, er det forventningen at disse emner vil indgå:

- Overskridelse af servicerammen i 2022. KL og regeringen skal drøfte om kommunerne skal sanktioneres for overskridelser af servicerammen i 2022, hvor stor en eventuel sanktion kommunerne pålægges, samt hvordan sanktionen i givet fald skal fordeles mellem kommunerne.
- Finansiering af stigende udgifter på det specialiserede socialområde.
- Kompensation for udgifter relateret til Ukrainske flygtninge.

Som følge af de økonomiske udfordringer i 2024, udarbejdes der på alle områder et beredskabskatalog på 1% + 1% yderligere i øget varigt risiko-beredskab.

Skattefinansieret drift

Budgetrammen for skattefinansieret drift 2024 svarer til det vedtagne Budget 2023, fremskrevet med KL's nye skøn for pris- og lønudviklingen fra 2023 til 2024, som ultimo marts 2023 er på 5,3% på løn og 4,17% på priser. Derudover korrigeres der for tidligere års ændringer i KL's pris- og lønskøn.

I forhold til KL's tidligere skøn er der tale om en opjustering af skønnet med 1,5 pct. point, fra 3,5% til 5,0%. Det er både lønskønnet og prisskønnene, der bidrager til den markante stigning i det samlede pris- og lønskøn.

Niveauet for det ordinære driftsresultat blev, i forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af Økonomisk Politik budgetlægning 2024-2027, reduceret fra 70-90 mio. kr., jævnfør konstitueringsaftalen, til 60-70 mio. kr., som følge af de aktuelle udfordringer i den offentlige økonomi.

I Økonomiudvalgsmødet den 24. januar 2023 blev følgende forudsætninger besluttet:

- Niveauet for det ordinære driftsresultat fastsættes til 60-70 mio. kr. for budget 2024.
- I forbindelse med budgetlægningen i fagudvalgene udarbejdes der et beredskabskatalog på alle områder på 1% + 1% yderligere i øget varigt risiko-beredskab, som følge af de økonomiske udfordringer i 2024. Fokus er primært på konkrete besparelser, men fagudvalgene beslutter, om det er generelle besparelser eller konkrete besparelser.
- Beredskabskataloget bliver for budget 2024 øget med et yderligere varigt risiko-beredskab på 1%. Økonomiudvalget tager den 27. juni 2023 stilling til, hvorvidt der er behov for at tage risiko-beredskabet i brug ved budgetlægningen for 2024.
- Beredskabskatalogerne skal have fokus på konkrete besparelser fremfor generelle besparelser. Der vil fortsat være fokus på effektiviseringspotentialer i organisationen.
- Der vil til budget 2025 blive taget stilling til niveauet for beredskab i 2025.

Såfremt Økonomiudvalget beslutter ikke at medtage 1% i øget risiko-beredskab, så vil forvaltningerne annullere denne del af høringsfasen og udvalgene vil ikke få præsenteret de pågældende forslag eller

høringssvar på august møderne. I det tilfælde vil udvalgene i deres endelige prioritering af beredskab ikke kunne medtage disse forslag, da de ikke har været en del af høringsfasen. Det vil derfor blive gjort tydeligt, hvorvidt et forslag er en del af beredskabskataloget på 1% eller en del af det øgede risiko-beredskabskatalog på 1%.

Fagudvalgene har påbegyndt arbejdet med tekniske ændringer der indarbejdes i budgetforslaget. De tekniske ændringer omfatter:

- Ændringer afledt af politiske beslutninger – tillægsbevillinger vedtaget af Byrådet.
- Demografi. I det omfang der er tale om regulære ændringer i antallet af borgere i aldersgrupperne indarbejdes ændringer i driftsudgifterne.
- Lovændringer vedtaget af folketinget, hvortil der er finansieringsmæssig dækning fra bloktilskuddet.
- Ændringer i overførselsindkomster som følge af forventede ændringer i mængdeantallet indarbejdes i budgetforslaget.
- Ændringer i tjenestemandspensioner.

Fagforvaltningerne udarbejder oversigter over samtlige tekniske ændringer med redegørelse for ændringerne. Der gøres status over de tekniske ændringer primo juli, bl.a. i forlængelse af aftalen mellem regeringen og KL. Budgetstatus sendes til Byrådet primo juli. Disse ændringer forelægges direktionen d. 7. august og Økonomiudvalget d. 15. august.

De øvre grænser for budgetforslag er reduceret i forhold til de foregående år, i henhold til Økonomiudvalgets beslutning den 24. januar 2023. Der kan udarbejdes udvidelsesforslag til driften. Endvidere kan udvalgene i forbindelse med budgetarbejdet 2023 fremsende anlægsforslag indenfor en øvre grænse på 40 mio. kr. ekskl. byggemodning ved GreenLab og energibesparende foranstaltninger for Teknik- og Miljøudvalget, og 20 mio. kr. for øvrige udvalg.

Kommunerne forventes, i lighed med tidligere år, under ét at overholde den aftalte ramme for serviceudgifterne i 2024 i såvel budget som regnskab, ellers vil der ske modregning i bloktilskuddet på indtil 3 mia. kr. i 2024 fordelt med 60% for den enkelte kommune og 40% kollektivt.

Indtægter

Der skal som altid på dette tidspunkt af året tages et stort forbehold for indtægterne i 2024, idet indtægterne først er endelig afklaret i forlængelse af den forventede aftale mellem regeringen og KL i juni 2023. Mange af de data som påvirker indtægterne bliver først opdateret i løbet af de kommende måneder.

Vedrørende indtægterne for Budget 2024 er der forudsat følgende:

I budget 2024 er det forventede indbyggertal 73 lavere end budgetforudsætningen for 2023 udarbejdet af Danmarks Statistik. Dette resulterer i en reduktion på 3,0 mio. kr. i tilskud og udligning.

I forhold til kriteriet for faldende indbyggere, forventes det at 36 kommuner skal deles om cirka 1,8 milliarder kroner i udligningen for 2024. Skive Kommune har i 2023 en kriterieværdi på 1.105 hvilket udløste 86,9 mio. kr. i udligning. Ud fra tal fra primo 2023 får kommunen en kriterieværdi på 1.344 i budget 2024-udligningen, som giver 100,3 mio. kr. i udligning. Det giver en forventet ændring på 13 mio. kr. mere i udligning. Idet der fortsat er usikkerhed om indtægtens størrelse, er der indtil videre

indregnet en merindtægt på 10 mio. kr. i budget 2024. Det nøjagtige beløb kendes først når økonomaftalen er forhandlet på plads.

Der er afsat 300 mio. kr. til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår, jf. finansloven 2017. Skive Kommune har i 2024, jf. budgetvedtagelsen for budget 2023, budgetteret med at få 17,5 mio. kr. fra denne pulje, som bliver fordelt efter objektive kriterier, som fastsættes hvert år, så de afspejler aktuelle forhold. Puljen vil blive fordelt af Bolig- Indenrigsministeren efter kriterier for lavt beskatningsgrundlag og demografiske, strukturelle og beskæftigelsesmæssige udfordringer.

Pris og løn stiger i budget 2024 med 64,3 mio. kr. mere end hidtil forudsat. På den baggrund indarbejdes der en tilsvarende vækst i bloktilskuddet, således at der er parallelitet mellem udgifter og indtægter.

Anlægsniveau sammenholdt med pris- og lønudviklingen i Danmark

KL forudsætter uændret anlægsniveau i 2024-27 i forhold til det niveau, der fremgår af regeringsaftalen for Budget 2023. Der er således forudsat uændret finansiering af anlægsudgifterne fra bloktilskuddet. 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud, svarende til 8 mio. kr. for Skive Kommune, er reserveret til kommunernes overholdelse af det aftalte anlægsniveau i budgettet. Finansieringen er indarbejdet i de budgetterede indtægter.

Pris- og lønudviklingen indgår ikke i den statslige ramme til anlæg. Der tages således ikke højde for de prisstigninger der er i byggebranchen. Anlægsprojekterne er blevet dyrere end hidtil forudsat og når der ikke tages højde for det i anlægsrammen og finansieringen, så betyder det alt andet lige, at der kan igangsættes færre projekter, ligesom allerede prioriterede projekter bliver dyrere, end hvad der er budgetteret med.

KL's nye skøn for pris- og lønudviklingen på anlæg fra 2023 til 2024 er på 3,2%. For 2022 til 2023 er pris- og lønudviklingen tilsvarende skønnet til 3,2%, mens udviklingen fra 2021 til 2022 er på 4,9%. Det samlede skøn for lønudviklingen over de tre år er således 11,3%.

Valg mellem selvbudgettering og statsgaranti

Der er i opgørelsen af indtægter indtil videre forudsat det forventede statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Der vil i august/september kunne foretages en endelig vurdering af valg mellem selvbudgettering og statsgaranti.

Det videre forløb

Hovedpunkter i forbindelse med udarbejdelsen af budget 2024:

Måned	Aktivitet
April	Udmelding af budgetoplæg til fagforvaltninger/-udvalg. Fagudvalgene har påbegyndt budgetarbejdet.
Maj	Økonomiudvalgets udmelding af budgetramme 2024, 2. maj på baggrund af KL's pris- og lønfremskrivning. Budgetstatus i økonomiudvalget den 23. maj.
Juni	KL's orientering om aftale om kommunernes økonomi 2024.

	Budgetstatus i økonomiudvalget den 13. juni. Ekstraordinært møde i Økonomiudvalget den 27. juni, hvor det besluttes om den yderligere 1% i øget risiko-beredskab udgår.
Juli	Budgetstatus sendes til Byrådet d. 7. juli.
August	Status budget 2024 og Økonomiudvalgets eget budgetforslag, 15. august. Status budget 2024 inkl. de økonomiske konsekvenser af aftale mellem Regeringen og KL, 22. august. Udvalgenes prioritering af drift og anlæg, inkl. beredskabskatalog på 1 % + 1% yderligere i øget varigt risiko-beredskab, behandles i udvalgsmøderne i perioden 14.-17. august. Budgetstatus i økonomiudvalget med Hoved-MED, 22. august. Udsendelse af budgetsimuleringsmodel 25. august. Budgetmateriale til brug for temadag og budgetseminar udsendes 25. august. Byrådets temamøde om budget 2024 med deltagelse af Hoved-MED, 29. august.
September	Budgetseminar, 11. september. 1. behandling af budget 2024, 19. september.
Oktober	2. behandling af budget 2024, 11. oktober. Budgetorientering af ledere, Hoved-MED og TR'er 12. oktober.

Så snart datoerne for KL's orientering om aftalen om kommunernes økonomi i juni er kendt vil de blive meldt ud til Økonomiudvalget.

JURA (herunder lovgrundlag)

Den kommunale styrelseslov, hvoraf bl.a. fremgår, at det er Økonomiudvalgets ansvar at udarbejde budgetforslag til kommunalbestyrelsens 1. og 2. behandling af budgetforslaget.

Økonomi

Det ordinære driftsresultat ændres fra 35,5 mio. kr. i budgetoverslag 2024 til 44,5 mio. kr. i budgetoplægget for 2024. Ændringen i den ordinære drift kan henføres til:

Budget 2024

Ændringer siden vedtaget budget 2023	Mio. kr.
Ordinær drift, budgetoverslag 2024	35,5
Højere P/L fremskrivning	-64,3

Renter merindtægt	1,1
Politiske ændringer mv.	1,0
Skattefinansieret drift i alt	-62,3
Større bloktilskud grundet højere P/L fremskrivning	64,3
Større nedgang i befolkningstal i 2024 end antaget i budget 2023	-3,0
Større indtægt vedr. kriteriet for nedgang i befolkningstal	10,0
Indtægter i alt	71,3
Ændringer i alt	9,0
Ordinær drift, aktuelt budgetforslag 2024	44,5

Der skal som nævnt tages et stort forbehold for udgifter og indtægter i budget 2024, idet det afventer fagudvalgenes budgetforslag og aftalen mellem regeringen og KL.

Bilag

1. Resultatopgørelse Budget 2024 (3628422 - EMN-2022-04361)
2. Bevillingsoversigt Budget 2024 (3628420 - EMN-2022-04361)

Punkt 2: Lukket: OPHÆVELSE AF HANDEL ? - Viumvej, Roslev

GEO-2020-00196

ØKONOMIUDVALG

DEN

02-05-2023 16:30

Fraværende

Bente Østergaard i stedet deltog Ruth Kristensen.

Indstillingen tiltrådtes.

Punkt 3: Lukket: Underskriftsark 2. maj 2023

EMN-2022-00268

ØKONOMIUDVALG

DEN

02-05-2023 16:30

Fraværende

Skriv navn på medlemmer, som ikke er til stede. Hvis alle er til stede: Sæt ét punktum.

Rådets/Udvalgets beslutning