

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 02-09-2024

Mødedato Mandag d. 02. september 2024 kl. 17:00

Mødested Mødelokale 2, Allerslev

Mødedeltagere Grethe Nørtoft Saabye, Carsten Rasmussen (Afbud), Mikael Ralf
Larsen, Tina Mandrup, Rikke Zwisler Grøndal, Ole
Blickfeldt, Flemming Damgaard Larsen

Indholdsfortegnelse

ØU - Godkendelse af dagsorden.....	3
ØU - 1. behandling af budget 2025-2028.....	4
ØU - Godkendelse af referat.....	7

Punkt 1: ØU - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt.

Afbud:

Carsten Rasmussen (A)

Punkt 2: ØU - 1. behandling af budget 2025-2028

24-006636

Beslutning

Indstillingerne anbefales.

Afbud:

Carsten Rasmussen (A)

Resumé

Borgmesteren fremsætter et forslag til budget 2025-28 til 1. behandling i økonomiudvalget.

Budgetforslaget indeholder en styrkelse af kassebeholdningen i 2025 på 32,8 mio. kr.

Den første behandling i Kommunalbestyrelsen er planlagt til den 9. september 2024, og den anden behandling til den 10. oktober 2024. Økonomiudvalget vil have sin anden behandling den 3. oktober 2024.

Efter Kommunalbestyrelsens første behandling vil budgetforslaget blive sendt i høring fra den 10. september 2024 til den 24. september 2024.

Høringsmaterialet omfatter Borgmesterens budgetforslag, notat med budgetstatus, bevillingsoversigten, forslag til takstkataloget for 2025 og investeringsoversigt.

Indstilling

Borgmesteren indstiller:

1. at Borgmesterens budgetforslag 2025-2028 oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling
2. at budgetforslaget 2025-2028 sendes i høring i perioden 10. september til 24. september 2024
3. at fristen for politiske ændringsforslag sættes til onsdag den 2. oktober 2024 kl. 12:00.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Borgmesterens budgetforslag for 2025-2028 baserer sig på den første budgetstatus, som er det tekniske budgetgrundlag, der blev præsenteret i forbindelse med budgetseminaret den 21. august 2024 og er vedlagt som bilag 2.

Budgetforslaget indeholder en kassestyrkelse på 32,8 mio. kr. i 2025.

Samlet i hele budgetperioden er der et kasseforbrug på 22,9 mio. kr.

Serviceudgifterne i budgetforslaget er i 2025 5,4 mio. kr. lavere end den af KL udmeldte tekniske serviceramme på 1.579,5 mio. kr.

Budgetforslaget indeholder bruttoanlægsudgifter for 99,1 mio. kr. i 2025, hvilket er 11,7 mio. kr. mere end den udmeldte vejledende anlægsramme for Lejre Kommune på 87,4 mio. kr.

Borgmesterens budgetforslag er beskrevet i detaljer i bilag 1.

Driftsudgifterne er øget med 14,1 mio. kr., hvoraf 9,7 mio. kr. er en servicerobusthedspulje. Derudover er der afsat midler i 2025 til fastholdelse af aftenkørsel på busrute 223, styrkelse af sundhedsplejen, ressourcer til at foretage klimavurderinger af politiske beslutningssager, ressourcer til lokalplanlægning, realisering af HR-strategien, styrkelse af

arbejdet med vandmiljø og miljøtilsyn samt en projektmedarbejder til at igangsætte Grønt LivingLab og projektudvikling med eksterne parter om HOFORs vandværk. De afsatte ressourcer og formålet med indsatserne er beskrevet i bilag 1.

Anlægsudgifterne i 2025 er reduceret med 32,6 mio. kr. Et enkelt anlægsprojekt udskydes til 2026, mens fire andre projekter fremrykkes til 2024, hvor de skal igangsættes med en anlægsbevilling.

Indtægterne i borgmesterens budgetforslag er øget med 15 mio. kr. i 2025, som en forventning til gevinsten ved at vælge selvbudgettering. I årene 2026-28 er selskabsskatteindtægterne øget med 10 mio. kr., så de kommer på niveau med indtægterne i 2023, i stedet for at være fastholdt på niveau med 2024, som var ekstraordinært lavt.

Alle øvrige poster i budgettet er uændrede fra det tekniske budget.

Budgetforslaget indeholder således serviceudgifter, som er 5,4 mio. kr. lavere end den vejledende serviceramme, som KL har udmeldt til kommunerne.

Samtidig indeholder budgetforslaget anlægsinvesteringer, som er 11,7 mio. kr. højere end den vejledende anlægsramme.

Tabel 1: Balance for Lejre Kommune 2025–2028 (Borgmesterens budgetforslag)

Mio. kr.	Budget 2025 (Vedtaget i 2023)	BF2025	BF2026	BF2027	BF2028
Driftsudgifter	1.958,6	2.032,4	2.073,7	2.100,6	2.127,4
Servicebusthedspulje		9,7	10,0	10,0	10,0
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	1.958,6	2.042,1	2.083,7	2.110,6	2.137,4
B. Anlægsvirksomhed	115,9	99,1	88,0	80,5	80,5
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	92,9	0,0	69,9	143,5	221,6
Drift og anlæg i alt	2.167,4	2.141,2	2.241,6	2.334,6	2.439,5
C. RENTER	8,5	5,0	4,2	4,4	3,7
D. Balanceforskydninger	0,8	1,2	0,8	0,8	0,8
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	38,4	39,2	39,7	39,2	37,6
SUM (A + B + C + D + E)	2.215,1	2.186,7	2.286,2	2.379,0	2.481,5
Forbrug af likviditet / Kasseopbygning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering	-2.168,4	-2.158,2	-2.267,1	-2.312,6	-2.461,6
Efterregulering 2022 i 2025 og 2024 i 2027 (skat og tilskud)	-53,5	-61,2	0,0	-49,9	0,0
Finansiering i alt	-2.221,9	-2.219,4	-2.267,1	-2.362,4	-2.461,6
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-6,8	-32,8	19,1	16,6	20,0
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

I budgetforslaget tages der udgangspunkt i uændret skatteprocent. Administrationen har søgt om tilskud fra puljen til skattenedsættelser, men har endnu ikke modtaget svar.

Hvis Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen oversender dette budgetforslag til 2. behandling betyder det for det første, at dette materiale sendes i høring i perioden 10.-24. september. For det andet vil det være dette budgetforslag, som er udgangspunktet for 2. behandlingen. Det vil sige, at eventuelle forslag om noget der skal justeres i budgettet, skal behandles som et ændringsforslag til dette budgetforslag. Alle medlemmer af kommunalbestyrelsen kan fremsætte ændringsforslag til budgetforslaget. For at sikre planlægningen af en god proces for budgetbehandlingen anbefaler administrationen, at det besluttes, at sidste frist for at aflevere ændringsforslag til administrationen fastsættes til 2. oktober kl. 12.00.

Bilagene til denne sag indeholder:

Bilag 1: Borgmesterens budgetforslag, som består af en beskrivende tekst, en opdateret hovedoversigt samt en oversigt over ændringer til det tekniske budgetforslag.

Bilag 2: Notat med første budgetstatus

Bilag 3: Hovedoversigt fra det tekniske budget (som også fremgår af budgetstatusnotatet)

Bilag 4: Investeringsoversigt fra det tekniske budget, som indeholder alle de anlægsprojekter, som er godkendt politisk.

Bilag 5: Bevillingsoversigt fra det tekniske budget, som viser hvordan driftsbudgettet fordeles på bevillinger.

Bilag 6: Foreløbige budgetbemærkninger er beskrivelser af hvad budgettet indeholder og hvilke udgifter og indtægter, som de forskellige bevillinger indeholder. Hvis der foretages ændringer i budgettet, som eksempelvis at indarbejde reduktionsforslag, vil budgetbemærkningerne blive tilrettet efterfølgende.

Bilag 7: Forslag til takstkatalog indeholder alle de takster som kommunalbestyrelsen skal fastsætte overfor borgere og virksomheder.

Bilag 8: Notat der beskriver taksterne på affaldsområdet lidt mere detaljeret.

Bilag 9: Et notat, der viser Lejre Kommunes samlede indtægter fra skatter og tilskud og udligning.

Udtalelser

Budgetforslaget der bliver 1. behandlet i Kommunalbestyrelsen, vil blive udsendt til høring i perioden 10. til 24. september. Der udsendes særskilte høringsbreve til de høringsberettigede, men alle kan fremsende høringsvar.

Høringsberettigede parter er brugerbestyrelser, råd, nævn og lokaludvalg/personalemøder med MED-status/Centerudvalg.

Administrationens vurdering

Bilag

Bilag 1 - Borgmesterens budgetforslag 2025-2028

Bilag 2 - 1. budgetstatus for budget 2025 -2028

Bilag 3 - Hovedoversigt budget 2025-2028

Bilag 4 - Anlægsoversigt budget 2025-2028

Bilag 5 - Bevillingsoversigt 2025-2028

Bilag 6 - Budgetbemærkninger 2025-2028

Bilag 7 - Takstkatalog 2025-2028

Bilag 8 - notat takster 2025 affaldsgebyrer og status på momssagen

Bilag 9 - Budgettering af skatter, tilskud og udligning, budget 2025-2028

Punkt 3: ØU - Godkendelse af referat

Beslutning