

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 28-08-2023

Mødedato Mandag d. 28. august 2023 kl. 16:00

Mødested Mødelokale 2, Allerslev

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

Indholdsfortegnelse

ØU - Godkendelse af dagsorden.....	3
ØU - 1. behandling af budget 2024-2027.....	4
ØU - Godkendelse af referat.....	7

Punkt 1: ØU - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt.

Afbud:

Rikke Zwisler Grøndal (A)

Punkt 2: ØU - 1. behandling af budget 2024-2027

23-006006

Beslutning

Indstillingerne anbefales.

Afbud:

Rikke Zwisler Grøndal (A)

Resumé

Budgetforslag 2024-2027 tager udgangspunkt i 1. budgetstatus, som blev fremlagt på budgetseminar den 17. og 18. august 2023. 1. behandlingen er i år fremrykket i forhold til tidligere år, og derfor indgår der ikke som i tidligere år Kommunalbestyrelsens beslutninger i august måned. De økonomisk konsekvenser af Kommunalbestyrelsens beslutninger den 28. august 2023 vil blive indarbejdet i 2. budgetstatus.

Budgetbalancen for 1. budgetstatus viser et underskud i 2024 på 67,3 mio. kr.

Budgetforslaget for 2024-2027 skal behandles to gange i Kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum.

1. behandling i Kommunalbestyrelsen sker den 4. september 2023 og 2. behandling finder sted den 9. oktober 2023. Økonomiudvalget har 2. behandling den 2. oktober 2023.

Efter økonomiudvalgets 1. behandling sendes budgetforslaget i høring i perioden 30. august 2023 til den 21. september 2023. Høringsmaterialet består af 1. budgetstatus, bevillingsoversigt for det tekniske budget 2024-2027, takstkatalog 2024 og teknisk investeringsoversigt.

Økonomiudvalget vedtog den 22. august, at administrationen udarbejder yderligere reduktionsforslag til budget 2024-27, således at det samlede reduktionskatalog bliver på 45 mio. kr. Dette nye samlede reduktionskatalog eftersendes som høringsmateriale.

Kommunalbestyrelsen vedtog den 26. juni 2023, at administrationen til budgetbehandlingen af budget 2024-2027 skulle udarbejde forslag til nye takster på affaldsområdet med udgangspunkt i de forslag til ændringer i gebyrstrukturen, der blev vedtaget af kommunalbestyrelsen den 26. juni 2023. Forslag til nye takster vedlægges til godkendelse med henblik på at de indarbejdes i budgetforslag 2024 - 2027.

Indstilling

Direktionen indstiller:

1. at budgetforslag 2024-2027 (1. budgetstatus 2024-2027) oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling (bilag 1)
2. at forslag til gebyrblad på affaldsområdet (bilag 7) indarbejdes i budgetforslag 2024-2027 med en likviditetsforbedring på 3,5 mio. kr. i 2024
3. at budget 2024-2027 sendes i høring i perioden 30. august til 21. september 2023
4. at fristen for politiske ændringsforslag sættes til onsdag den 4. oktober 2023 kl. 12:00.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Budgetforslag 2024-2027 tager udgangspunkt i 1. budgetstatus, som blev præsenteret på budgetseminaret den 17. og 18. august 2023.

Budgetforslaget indeholder et kasseforbrug på 103,2 mio. kr. (67,3 mio. kr. +35,9 mio. kr.) i 2024, og i hele budgetperioden et kasseforbrug på knap 200 mio. kr.

Serviceudgifterne i budgetforslaget er i 2024 39,6 mio. kr. højere end den af KL udmeldte tekniske serviceramme på 1.467,6 mio. kr. (inkl. forventet andel af rammeløft på 1,7 mia. kr.). I det omfang Kommunalbestyrelsen skal overholde

Lejre Kommunes andel af aftalen mellem KL og Regeringen, skal der findes effektiviseringer, besparelser eller merindtægter for ca. 40 mio. kr. for at overholde servicerammen.

Økonomiudvalget har den 22. august vedtaget, at administrationen udarbejder yderligere reduktionsforslag til budget 2024-27, så det samlede reduktionskatalog bliver på 45 mio. kr. i 2024 og frem. Dette katalog vil blive fremsendt til Kommunalbestyrelsen så snart det er udarbejdet med henblik på at skulle indgå i budgetforhandlingerne.

Budgetforslaget indeholder bruttoanlægsudgifter for 128,8 mio. kr. i 2024, hvilket er 44,1 mio. kr. mere end den udmeldte vejledende anlægsramme for Lejre Kommune på 84,7 mio. kr.

1. budgetstatus

1. budgetstatus viser et samlet budgetoverskud på 67,3 mio. kr. i 2024 og et kasseforbrug på 35,9 mio. kr., svarende til i alt 103,2 mio. kr.

I overslagsårene 2024-2027 er der et budgetunderskud på 51,3 mio. kr. i 2025, 36,6 mio. kr. i 2026 og et underskud på 6,4 mio. kr. i 2027.

1. budgetstatus er nærmere beskrevet i bilag 1.

Tabel 1: Balance for Lejre Kommune 2024–2027 (på baggrund af 1. budgetstatus)

Mio. kr.	Budget 2024 (Vedtaget i 2022)	BF2024	BF2025	BF2026	BF2027
Driftsudgifter	1.821,6	1.952,9	1.966,6	1.974,6	1.983,3
Service robusthedspulje		5,2	8,0	8,0	10,5
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	1.829,6	1.958,1	1.974,6	1.982,6	1.993,8
B. Anlægsvirksomhed	108,9	128,8	96,2	103,1	84,1
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	56,4	0,0	91,8	188,7	289,4
Drift og anlæg i alt	1.995,0	2.086,9	2.162,6	2.274,4	2.367,3
C. RENTER	10,5	10,5	8,5	7,4	6,6
D. Balanceforskydninger	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	38,1	37,9	38,4	38,8	38,4
SUM (A + B + C + D + E)	2.044,9	2.136,5	2.210,7	2.321,9	2.413,5
Forbrug af likviditet / Kasseopbygning	-35,7	-35,9	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-0,6	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Finansiering	-2.008,4	-2.032,7	-2.158,9	-2.284,7	-2.406,6
Finansiering i alt	-2.044,7	-2.069,2	-2.159,4	-2.285,3	-2.407,1
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	0,2	67,3	51,3	36,6	6,4
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

De øvrige bilag til denne sag indeholder:

bilag 2: Hovedoversigt (som også fremgår af budgetstatusnotatet)

bilag 3: Investeringsoversigt som indeholder alle de anlægsprojekter som er godkendt politisk. Der er foretaget prisfremskrivning af beløbene, men ikke korrigeret for justerede tidsplaner mv.

bilag 4: Bevillingsoversigt som vider hvordan driftsbudgettet fordeles på kommunens 118 forskellige bevillinger.

bilag 5: Budgetbemærkninger er de foreløbige 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 6: Takstkatalog indeholder alle de takster som kommunen har overfor borgere og virksomheder. Taksterne er i dette forslag fremskrevet med pris- og lønudviklingen. De vil blive genberegnet efter gældende principper så snart der er vedtaget et budget med eventuelle reduktioner og udvidelser.

På affaldsområdet har administrationen udarbejdet forslag til takster for 2024 med udgangspunkt i de forslag til ændringer i gebyrstrukturen, der blev vedtaget af kommunalbestyrelsen den 26. juni 2023. De nye takster på affaldsområdet fremlægges som bilag 7 og forklares i bilag 8 til denne sag, og vil hvis de vedtages, blive indarbejdet i 2. budgetstatus.

Der er lagt op til en stigning i gebyrerne fra 2023 til 2024. Stigningerne skyldes prisstigninger på indsamling af affald samt behov for indfrielse af mellemværende på affaldsområdet inden forventet udskillelse som særlige selskaber af hensyn til armslængde til myndighedsopgaven. Udskillelsen sker på baggrund af en national politiske aftale fra d. 30. august 2022, hvor det bliver en bunden opgave for kommunerne at selskabsføre alle affaldsydelser. Det vides ikke på nuværende tidspunkt fra hvornår vi er forpligtet til at have udskilt affaldsområdet.

For borgerne ses en stigning fra 2023 til 2024 på 13,6 %, således, at en helårsbolig med standardbeholdere på 240 lt rest/mad, 240 lt. plast, mad- og drikkekartoner/metal og 140 lt. papir/pap skal betale 4.201 kr. inkl. moms i 2024. Samme beholdere kostede i 2023 3.697 kr. inkl. moms, dvs. en stigning på 504 kr. årligt.

Såfremt det vedtages, at de nye takster skal indarbejdes i budgetforslag 2024-2027, vil det i 2024 have en positiv likviditetsvirkning på 3,485 mio. kr.

bilag 7: Forslag til nyt gebyrblad på renovationsområdet, som nævnt ovenfor.

bilag 8: Notat der forklarer de nye takster på renovationsområdet

Udtalelser

Alt materialet til denne 1. behandling af budgettet vil blive udsendt til høring i perioden 30. august til 21. september. Der udsendes særskilte høringsbreve til de høringsberettigede, men alle kan fremsende høringssvar. Det tidligere omtalte forøgede reduktionskatalog på 45 mio. kr. vil blive eftersendt som høringsmateriale, så snart det er udarbejdet. Heraf har der i maj/juni været en høring af ca. halvdelen af forslagene, som var udarbejdet på dette tidspunkt. Disse høringssvar vil være tilgængelige i hele budgetforhandlingsperioden.

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

Administrationens vurdering

Administrationen vurderer, at 1. budgetstatus er et retvisende teknisk grundlag.

Bilag

Bilag 1 -1. budgetstatus for budget 2024 -2027

Bilag 2 -Hovedoversigt budget 2024-2027

Bilag 3 -Investeringsoversigt budget 2024-2027

Bilag 4 -Bevillingsoversigt 2024-2027

Bilag 5 - Budgetbemærkninger 2024-2027

Bilag 6 - Takstkatalog 2024-2027

Bilag 7 - Forslag til gebyrblad 2024 affaldsområdet

Bilag 8 - Notat takster 2024 affaldsområde

Punkt 3: ØU - Godkendelse af referat