

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 03-10-2022

Mødedato Mandag d. 03. oktober 2022 kl. 16:30

Mødested Mødelokale 2, Allerslev

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

Indholdsfortegnelse

ØU - Godkendelse af dagsorden.....	3
ØU - Fornyet behandling af udmøntning af reduktioner på 15 mio. kr. i budget 2023.....	4
ØU - Budget 2023-26 - 2. behandling.....	6
ØU - Godkendelse af referat.....	10

Punkt 1: ØU - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Borgmesteren stillede forslag om at optag ny sag på dagsordenen omkring udmøntningen af de 15 mio. kr. som vedtaget i budgetaftalen for 2022 – 2025.

Borgmesterens forslag blev enstemmigt tiltrådt.

Dagsorden tiltrådt.

Punkt 2: ØU - Fornyet behandling af udmøntning af reduktioner på 15 mio. kr. i budget 2023

22-006300

Beslutning

Ad 1:

Borgmester Tina Mandrup (V) stillede følgende ændringsforslag:

I stedet for besparelsesforslagene på ramme 3.10.23 fremsættes følgende forslag:

Den samlede ramme til køb af ydelser og transport i tilknytning til specialundervisning i andre kommuner reduceres med 270.000 kr. Udviklingen i Lejre kommune er de seneste år gået mod øget anvendelsen af egne tilbud og færre køb udenfor Lejre Kommune.

Forslaget tiltrådt

Direktionens forslag tiltrædes med ovenstående tiltrådte ændringsforslag.

Ad 2:

Tiltrådt.

Resumé

Økonomiudvalget vedtog den 5. september 2022 udmøntning af reduktioner på 15 mio. kr. med den bemærkning, at der skulle gennemføres en høring fra den 6. september til den 29. september 2022. Høringsberettigede parter var brugerbestyrelser, råd, nævn og lokaludvalg/personalemøder med MED-status/Centerudvalg. Høringssvar ligger på Lejre kommunes hjemmeside.

Denne sag fremlægges med henblik på en fornyet behandling i Økonomiudvalget.

Indstilling

Direktionen indstiller:

1. at den samlede oversigt med reduktionsforslag godkendes
2. at budgetterne reduceres som beskrevet og tilsvarende reduceres den negative budgetpulje på 15 mio.kr.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget

Sagsfremstilling

Det fremgår af budgetaftalen for 2022-25, at der skal findes 15 mio. kr. i omkostningsreduktioner gennem effektiviseringer, omlægninger og engangsbesparelser, og at reduktionerne ikke må ramme normeringer inden for dagtilbud/skole/hjemmepleje/plejecentre.

På mødet i Kommunalbestyrelsen 28. marts 2022 blev udmøntningen for 2022 godkendt. I samme sag fremgik det, at de varige effektiviseringer og omlægninger, som skal have effekt fra 2023 og frem vil blive fremlagt politisk i løbet af 2022, når der er udarbejdet forslag til udmøntninger på forskellige områder.

Denne sag samler op på alle de forslag, som administrationen anbefaler godkendt for at udmønte de 15 mio. kr. Alle forslagene er beskrevet i vedlagte bilag 1 og et enkelt forslag er uddybet i bilag 2. Som det fremgår af oversigten i bilag 1 så er der fundet forslag for 15.036.000 kr. i 2023.

Udtalelser

Høringssvar fremlagt på hjemmeside.

Administrationens vurdering

Administrationens vurdering af besparelsesforslagene er, at der er negative konsekvenser ved langt de fleste af forslagene, men at den samlede oversigt er det bedst mulige forslag til udmøntning af reduktionen på 15 mio. kr.

Bilag

Bilag 1 - Udmøntning af reduktion på 15 mio. kr.

Bilag 2 - Businesscase refusioner

Punkt 3: ØU - Budget 2023-26 - 2. behandling

22-006300

Beslutning

Ad 1:

Indstillingen anbefales.

Ad 2:

Socialdemokratiet stillede ændringsforslag om nyt budget for perioden 2023 – 2026. Forslaget vedlægges referatet som bilag 6.

Borgmester Tina Mandrup (V) foreslog som procedure, at der stemmes om forslaget som ét samlet forslag.

Borgmesterens forslag blev tiltrådt.

Borgmester Tina Mandrup (V) bragte derefter forslaget til afstemning som ét samlet forslag:

For forslaget stemte Rikke Zwisler Grøndal (A) og Carsten Rasmussen (A) – i alt 2

Imod forslaget stemte Tina Mandrup (V), Flemming Damgaard Larsen (V), Mikael Ralf Larsen (F), Grethe Nørtoft Saabye (C) og Ole Blickfeldt (O) – i alt 5

Forslaget blev ikke anbefalet.

Borgmester Tina Mandrup stillede forslag om, at der i stedet for specifik besparelse på rammen omkring skolesekretærer, at der i stedet gennemføres besparelse med følgende formulering;

Den samlede ramme til ledelse og administration på Center for Børn & Lærings samlede område reduceres med 0,2 mio. kr. årligt.

Forslaget blev anbefalet.

Ole Blickfeldt (O) stillede forslag om, at der ændres fra 0,03 mio. kr. til 0,04 mio. kr. til driften af veterancafeen.

Forslaget blev anbefalet.

Herefter blev Direktionens indstilling sat til afstemning:

For stemte Tina Mandrup (V), Flemming Damgaard Larsen (V), Mikael Ralf Larsen (F), Grethe Nørtoft Saabye (C), Ole Blickfeldt (O) – i alt 5

Imod stemte Rikke Zwisler Grøndal (A) og Carsten Rasmussen (A) – i alt 2

Direktionens indstilling anbefales med de tiltrådte ændringsforslag.

Socialdemokratiet kan ikke tiltræde bevillingsoversigten med baggrund i Socialdemokratiets ændringsforslag, men tilslutter sig overførelsesadgang m.v.

Ad 3–5:

Indstillingerne anbefales.

Resumé

Lejre Kommunes budget skal behandles af Kommunalbestyrelsen to gange med minimum 3 ugers mellemrum.

Kommunalbestyrelsen 1. behandlede den 12. september 2022 Økonomiudvalgets budgetforslag 2023-2026 og godkendte, at forslaget blev sendt i høring frem til den 29. september 2022. Indkomne høringssvar til budget 2023-2026 vil fremgå af Lejre Kommunes hjemmeside, og er desuden løbende lagt på Politikerportalen. Høringssvar indgår således ikke i denne dagsorden.

Vedhæftet sagen er en række bilag, der uddyber indhold og forudsætninger i budget 2023-2026.

2. behandling af budgettet er også vedtagelsen af budget 2023-26. I den forbindelse skal skatteprocent og grundskyldspromille besluttes, der skal vælges mellem statsgaranteret udskrivningsgrundlag og selvbudgettering samt en række andre formaliteter.

Indstilling

Direktionen indstiller:

1. at følgende forudsætninger for Budget 2023 godkendes:
 - a. Der vælges statsgaranti
 - b. Udskrivningsprocenten fastsættes uændret til 25,31 procent
 - c. Grundskyldspromillen for grundskatter fastsættes uændret til 28,23 promille
 - d. Dækningsafgiften for statsejendomme og andre offentlige ejendomme fastsættes til 14,1 promille af grundværdien for statsejendomme og 8,75 promille af forskelsværdien for andre offentlige ejendomme.
2. at bevillingsoversigt med angivelse af overførselsadgang/uden overførselsadgang godkendes, jf. bilag 2,
3. at takster for 2023 fastsættes på baggrund af det endeligt vedtagne budget og fremlægges til godkendelse i november,
4. at kirkeskatten fastsættes uændret til 1,05 procent i 2023 for at dække de af Lejre Provsti og Kirkeministeriets meddelte ligningsbeløb. Der udbetales à conto udbetalinger i forhold til kirkeskat i 2023 på i alt 47,8 mio. kr., jf. bilag 5,
5. at administrationen får bemyndigelse til at foretage tekniske justeringer i forbindelse med indberetning i økonomisystemet.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen 1. behandlede den 12. september 2022 Økonomiudvalgets budgetforslag 2023-2026 og sendte forslaget i høring frem til den 29. september 2022.

Økonomiudvalgets budgetforslag tager udgangspunkt i 2. budgetstatus 2023-2026 og Borgmesterens budgetforslag.

Udgangspunktet for 2. behandlingen af budget 2023-26 er, at der jf. Økonomiudvalgets budgetforslag, vælges statsgaranteret udskrivningsgrundlag fremfor selvbudgettering, da dette vurderes mest attraktivt. Anbefalingen er uddybet i bilag 3.

Siden 1. behandlingen er der foretaget to tekniske justeringer i budgettet. For det første er Kommunalbestyrelsens beslutninger den 26. september 2022 omkring udmøntning af midler til Kirke Hyllinge Aktivitetscenter indarbejdet med en driftsudgift på 0,5 mio. kr. i 2024 og frem.

For det andet er der foretaget en genberegning af merudgifterne til minimumsnormering i 2023 og frem. Det har vist sig, at der var en udgift der ved en fejl var medtaget to gange. Dette betyder, at budgetforslaget for 2023-26 og frem er reduceret med 978.000 kr.

Det er ligeledes en forudsætning, at alle kommunale skatteprocenter i 2023 fastholdes på et uændret niveau i forhold til 2022. Det gælder på indkomstskat (25,31 procent), Grundskyld 28,23 promille), Kirkeskat (1,05 procent), Dækningsafgift private virksomheder (0 promille), Dækningsafgift statslige ejendomme (14,1 promille) og Dækningsafgift andre offentlige ejendomme (8,75 promille).

Budgetforslaget til 2. behandlingen er opsummeret i nedenstående hovedoversigt:

Mio. kr.	Budget 2023 (Vedtage t i 2021)	BF2023	BF2024	BF2025	BF2026
Driftsudgifter	1.738,7	1.774,1	1.819,1	1.824,8	1.837,9
Service robusthedspulje	10,1	10,5	10,5	10,5	10,5
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	1.748,8	1.784,6	1.829,6	1.835,3	1.848,4
B. Anlægsvirksomhed	97,9	86,7	108,9	87,2	93,4
Drift og anlæg i alt	1.846,7	1.871,3	1.938,6	1.922,4	1.941,9
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	35,5	0,0	56,4	113,2	173,3
C. RENTER	7,3	11,1	10,5	9,8	9,8
D. Balanceforskydninger	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	37,6	37,6	38,1	38,6	38,6
SUM (A + B + C + D + E)	1.928,4	1.921,3	2.044,9	2.085,4	2.164,9
Forbrug af likviditet / Kasseopbygning	-20,5	-4,8	-35,7	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Finansiering	-1.907,4	-1.916,0	-2.008,4	-2.084,8	-2.165,0
Finansiering i alt	-1.928,4	-1.921,4	-2.044,7	-2.085,4	-2.165,6
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	0,0	-0,1	0,2	-0,1	-0,7
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

Budgettet er i Lejre Kommune delt op i en række forskellige bevillinger. Disse fremgår af bilag 2. Bevillingsoversigten er opdateret i forhold til økonomiudvalgets budgetforslag og med overstående tekniske justeringer. Bevillingerne har enten ”overførselsadgang” eller ”ikke overførselsadgang” af eventuelt mer-/mindreforbrug ved regnskabsårets afslutning. De seneste år har der i forbindelse med overførselssag været en drøftelse af, om hvorvidt Ældrerådet og Handicaprådet skulle have overførselsadgang, og spørgsmålet er henvist til budgetlægningen.

I bevillingsoversigten lægges der op til, at Ældrerådet og Handicaprådet fremover har overførselsadgang, således de kan disponere deres aktiviteter over flere år.

I bevillingsoversigten lægges der yderligere op til, at bevilling 3.20.30 Kompensation løn/merudgifter §41 og §42 lægges sammen med bevilling 3.20.32 Særlige tilbud, og fremover navngives "Det specialiserede børne- og ungeområde". Baggrunden er, at bevillingerne i praksis hænger tæt sammen. En sammenlægning vil kunne øge styringen på området, og skabe mere gennemsigtighed omkring udgifterne på det specialiserede børne- og ungeområde.

Disse tekniske justeringer er indarbejdet i hovedoversigt og bevillingsoversigt.

En del af budgettet for 2023 er også de takster, som Lejre Kommune opkræver for forskellige ydelser/services. Det foreløbige takstblad er vedlagt som bilag 4. Hvis der bliver godkendt ændringsforslag til budgettet, som vil have betydning for taksterne, vil de blive genberegnet og præsenteret til godkendelse i Kommunalbestyrelsen i november 2022. Det skal bemærkes, at taksterne på dagtilbudsområdet stiger med mere end pris- og lønstigningen, da der indgår forældrebetaling på 25 procent af merudgifter til minimumsnormering.

Udtalelser

Høringssvar fremgår af Lejre Kommunes hjemmeside samt af Politikerportalen. Fristen er 29. september 2022 kl. 12.00, og herefter vil svarene være tilgængelige.

Økonomi og finansiering

Fremgår af sagsfremstillingen

Bilag

Bilag 1 -Hovedoversigt til budget 2023-2026

Bilag 2 - Bevillingsoversigt 2023-2026

Bilag 3 -Statsgaranti eller selvbudgettering

Bilag 4 -Takstkatalog 2023 - 2026

Bilag 5 -Kirkelig ligning 2023

Bilag 6 - Socialdemokratiets ændringsforslag til Budget 2023-26.xlsx

Punkt 4: ØU - Godkendelse af referat