

# REFERAT Byrådet d. 12-10-2023

**Mødedato** Torsdag d. 12. oktober 2023 kl. 17:00

**Mødested** Byrådssalen, Fælleden, Skanderborg

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsordenen.....	3
Indkaldelse af stedfortræder for Jens Szabo under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027.....	4
Indkaldelse af stedfortræder for Thomas Cordtz under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027 2. behandling af Budget 2024-2027.....	5 6
Underskriftsark; godkendelse af beslutningsprotokol.....	15

## **Punkt 148: Godkendelse af dagsordenen**

00.01.00-G01-1-23

### **Beslutning**

Fraværende: Karina Kirk, Tommas Leth, Jens Szabo, Thomas Cordtz

Dagsordenen blev godkendt.

# **Punkt 149: Indkaldelse af stedfortræder for Jens Szabo under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027**

00.01.00-A00-54-23

## **Resume**

Flemming Christensen indkaldes som stedfortræder for Jens Szabo, der har meldt afbud til Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027.

## **Sagsfremstilling**

Det følger af styrelseslovens § 15, stk. 1, 2. pkt., at stedfortræder kan kræves indkaldt til et enkelt møde ved andre grunde end forfald begrundet i helbredsforhold, når det bl.a. drejer sig om 2. behandling af forslag til årsbudget. Derfor kan stedfortræder for Jens Szabo indkaldes.

1. stedfortræder Anders Laugesen har ikke mulighed for at deltage, så derfor indstilles 2. stedfortræder Flemming Christensen indkaldt.

## **Dialog og høring**

-

## **Indstilling**

Direktionen indstiller,

- at det godkendes, at 2. stedfortræder Flemming Christensen, Hylke indtræder under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027 som stedfortræder for Jens Szabo.

## **Beslutning**

Fraværende: Karina Kirk, Tommas Leth, Jens Szabo, Thomas Cordtz

Byrådet vedtog,

- at 2. stedfortræder Flemming Christensen, Hylke indtræder under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027 som stedfortræder for Jens Szabo.

# **Punkt 150: Indkaldelse af stedfortræder for Thomas Cordtz under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027**

00.01.00-A00-56-23

## **Resume**

Klaus Randrup Rasmussen indkaldes som stedfortræder for Thomas Cordtz, der har meldt afbud til Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027.

## **Sagsfremstilling**

Det følger af styrelseslovens § 15, stk. 1, 2. pkt., at stedfortræder kan kræves indkaldt til et enkelt møde ved andre grunde end forfald begrundet i helbredsforhold, når det bl.a. drejer sig om 2. behandling af forslag til årsbudget. Derfor kan stedfortræder for Thomas Cordtz indkaldes.

1. stedfortræder Klaus Randrup Rasmussen indstilles indkaldt.

## **Dialog og høring**

-

## **Indstilling**

Direktionen indstiller,

- at det godkendes, at 1. stedfortræder Klaus Randrup Rasmussen, Låsby indtræder under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027 som stedfortræder for Thomas Cordtz.

## **Beslutning**

Fraværende: Karina Kirk, Tommas Leth, Jens Szabo, Thomas Cordtz

Byrådet vedtog,

- at 1. stedfortræder Klaus Randrup Rasmussen, Låsby indtræder under Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027 som stedfortræder for Thomas Cordtz.

# Punkt 151: 2. behandling af Budget 2024-2027

00.30.10-S55-29-23

## Resume

Med denne sag 2. behandles Budget 2024-2027. Der er indkommet to ændringsforslag til budgetforslaget fra 1. behandlingen af Budget 2024-2027.

Sagsfremstillingen indeholder både 1. og 2. behandlingen af Budget 2024-2027.

1. behandlingen fremgår af den første halvdel af sagsfremstillingen, mens 2. behandlingen af Budget 2024-2027 kan læses under den supplerende sagsfremstilling.

## Sagsfremstilling

Hermed fremlægges forslag til 1. behandling af Budget 2024-2027.

Det samlede budgetmateriale består af en række oversigter: Hovedoversigt, Bevillingsoversigt, Investeringsoversigt med bemærkninger, Takstoversigt 2024 samt de generelle og specielle bemærkninger til budgettet.

Det tekniske budget

Det er det tekniske budget, som fremlægges til 1. behandlingen af Budget 2024-2027.

Det tekniske budget er udtryk for en videreførelse af den igangværende kommunale virksomhed med de allerede truffne beslutninger fremskrevet til et nyt pris- og lønniveau og med et realistisk skøn over antallet af modtagere af den kommunale service.

I praksis er det tekniske budget udarbejdet ved, at budgetoverslagsår 2024, som vedtaget ved Budget 2023, fungerer som det første bud på kommunens aktivitetsniveau for det kommende år. Dernæst korrigeres for:

- Politiske ændringer
- Demografi
- Øvrige korrektioner
- Pris- og lønregulering.

Tabel 1 viser en samlet oversigt over budgetforslaget. Der henvises også til bilag 1 Hovedoversigt og bilag 2 Bevillingsoversigt.

Det tekniske budget er udarbejdet på baggrund af Social- og Indenrigsministeriets endelige statsgaranterede skatte- og tilskudsudmelding fra den 30. juni 2023.

Tabel 1: Budgetforslag (teknisk budget) til Budget 2024-2027

Budgetoversigt (2024-priser i mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Driftsindtægter	-4.435,7	-4.436,7	-4.484,8	-4.526,9
Driftsudgifter	4.242,4	4.258,4	4.284,7	4.317,9
Resultat af ordinær drift	-193,3	-178,3	-200,1	-209,0
Anlæg eksklusiv klima og almene boliger	232,4	248,4	230,4	98,1
Afdrag på lån	36,3	36,3	36,3	36,3
Resultat af det skattefinansierede område	75,3	106,4	66,5	-74,7
Klimainvesteringer	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunale almene boliger	0,2	0,2	0,2	0,2
Resultat i alt	75,5	106,5	66,7	-74,5

Noter: Plus er merudgift (penge op af kassen), minus er merindtægt (penge i kassen). På grund af afrundinger kan summen af de enkelte tal afvige fra totalen.

Tabel 2: Finansieringsoversigt (teknisk budget) til Budget 2024-2027

Finansieringsoversigt (2024-priser i mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Lånoptagelse	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Indefrossen grundskyld	0,0	0,0	-100,0	0,0
Årets resultat i alt	75,5	106,5	66,7	-74,5
Finansforskydninger øvrige	2,5	2,5	2,5	2,5
Årets likviditetspåvirkning (- betyder penge i kassen)	77,5	108,5	-31,3	-72,6

Noter: Minus er merindtægt, plus er merudgift. På grund af afrundinger kan summen af de enkelte tal afvige fra totalen.

Udover det ressourcetræk, som er angivet i sidste linje i tabel 2, vil der være yderligere et ressourcetræk som følge af overførsel af tidligere bevilgede anlæg.

Udspecificering af tabel 1 og 2 ses i bilag 1 Hovedoversigt, bilag 2 Bevillingsoversigt og bilag 3 Investeringsoversigt med bemærkninger.

#### Takstoversigten

Af takstoversigten fremgår taksterne for 2024 fordelt på kommunens politikområder. Der henvises til bilag 4 Takstoversigt 2024.

Taksterne er enten reguleret med pris- og lønfremskrivningen på de enkelte områder, beregnet med udgangspunkt i budgettet eller politisk godkendt i løbet af året.

## Indtægter

Det tekniske indtægtsbudget i 2024 er udarbejdet på baggrund af Social- og Indenrigsministeriets statsgaranterede skatte- og tilskudsudmelding fra den 30. juni 2023.

Der er indarbejdet følgende skatter og afgifter:

- Udskrivningsprocent, personskatter: 26,00 %
- Grundskyldspromille: 8,6 %
- Grundskyldspromille på produktionsjord: 7,2 %
- Der er dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme og grunde
- Der er ikke dækningsafgift på forretningsejendomme
- Kirkeskat: 0,86 %.

## Ændringsforslag til budgetforslaget

Fristen for partiernes fremsendelse af ændringsforslag til budgetforslaget er fredag den 22. september 2023 kl. 12.00.

Ændringsforslagene sendes til borgmesteren.

## Bemærkninger til budgettet

Der er vedlagt generelle bemærkninger til budgettet samt specielle bemærkninger for hvert enkelt politikområde (bilag 5 Generelle og specielle bemærkninger).

Supplerende sagsfremstilling til Byrådet den 12. oktober 2023:

Ved udløb af fristen for ændringsforslag var der indkommet to ændringsforslag til budgetforslaget. Der er fremsendt ændringsforslag fra løsgænger Ole Drøgemüller samt flertalsgruppen, som består af partierne Enhedslisten, SF, Det Konservative Folkeparti, Det Radikale Venstre, Danmarksdemokraterne, Venstre, Socialdemokratiet, Alternativet og løsgænger Malene Ringberg. Forslagene er vedlagt sagsfremstillingen som bilag 1 og 2.

## Ændringsforslag fra løsgænger Ole Drøgemüller

Ændringsforslaget fra Ole Drøgemüller fremgår af bilag 1, hvor ændringerne er uddybet. I tabel 3 nedenfor er ændringerne i forhold til budgetforslaget (teknisk budget) specificeret.

Tabel 3 Overblik over ændringsforslag fra løsgænger Ole Drøgemüller

Budgetoversigt (2024-priser i mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Driftsindtægter - teknisk budget	-4.435,7	-4.436,7	-4.484,8	-4.526,9
Driftsindtægter - ændringsforslag	-17,3	-17,3	-17,3	-17,3
Driftsudgifter - teknisk budget	4.242,4	4.258,4	4.284,7	4.317,9
Afledt drift valgte anlæg	0,0	0,1	0,3	1,5
Driftsudvidelser som følge af nye forandringer	32,3	40,2	44,2	48,6
Driftsreduktioner som følge af besparelser/effektiviseringer	-18,9	-29,7	-33,3	-36,8
Resultat af ordinær drift	-197,3	-185,0	-206,2	-213,0
Selvbudgettering og grundskyld	-93,0	0	0	71,7
Resultat inkl. ekstraordinære poster	-290,3	-185,0	-206,2	-141,3
Anlæg - teknisk budget	232,4	248,4	230,4	98,1
Anlæg - ændringsforslag	-13,1	22,6	26,2	66,6
Afdrag på lån - teknisk budget	36,3	36,3	36,3	36,3
Afdrag på lån - ændringsforslag	0	0	1,1	2,5
Resultat af skattefinansieret område:	-34,7	122,4	87,8	62,2
Klimainvesteringer (nettopåvirkning)	0	0	0	0
Kommunale Almene Boliger (nettopåvirkning)	0,2	0,2	0,2	0,2
Resultat i alt	-34,6	122,5	88,0	62,4

Finansieringsoversigt (2024-priser i mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Lånoptagning	-0,9	-4,6	-15,8	-22,4
Indefrosset grundskyld	0,0	0,0	-100,0	0,0
Resultat i alt	-34,6	122,5	88,0	62,4
Finansforskydninger øvrige	2,5	2,5	2,5	2,5
Årets likviditetspåvirkning	-33,0	120,5	-25,3	42,5
Ramme/likviditet til overførte anlæg	134,7	24,4	8,2	6,9
Årets likviditetspåvirkning inkl. overførte anlæg	101,7	144,8	-17,2	49,4

Note: - betyder penge i kassen, + betyder kassetræk. På grund af afrundinger kan summen af de enkelte tal afvige fra totalen.

Ændringsforslag fra flertalsgruppen

Ændringsforslaget fra flertalsgruppen fremgår af bilag 2, hvor ændringerne er uddybet. I tabel 4 nedenfor er ændringerne i forhold til budgetforslaget (teknisk budget) specificeret.

Tabel 4 Overblik over ændringsforslag fra flertalsgruppen

Budgetoversigt (2024-priser i mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Driftsindtægter - teknisk budget	-4.435,7	-4.436,7	-4.484,8	-4.526,9
Driftsindtægter - ændringsforslag	-11,8	-11,8	-11,8	-11,8
Driftsudgifter - teknisk budget	4.242,4	4.258,4	4.284,7	4.317,9
Afledt drift valgte anlæg	0,0	0,1	0,3	1,5
Driftsudvidelser som følge af nye forandringer	32,3	40,2	44,2	48,6
Driftsreduktioner som følge af besparelser/effektiviseringer	-13,9	-16,7	-15,8	-16,8
Resultat af ordinær drift	-186,8	-166,5	-183,2	-187,5
Selvbudgettering og grundskyld	-93,0	0	0	71,7
Resultat inkl. ekstraordinære poster	-279,8	-166,5	-183,2	-115,8
Anlæg - teknisk budget	232,4	248,4	230,4	98,1
Anlæg - ændringsforslag	-0,4	20,7	6,4	33,5
Afdrag på lån - teknisk budget	36,3	36,3	36,3	36,3
Afdrag på lån - ændringsforslag	0	0	1,1	2,5
Resultat af skattefinansieret område:	-11,6	138,9	91,0	54,6
Klimainvesteringer (nettopåvirkning)	0	0	0	0
Kommunale Almene Boliger (nettopåvirkning)	0,2	0,2	0,2	0,2
Resultat i alt	-11,4	139,1	91,2	54,7
Finansieringsoversigt (2024-priser i mio. kr.)	2024	2025	2026	2027
Lånoptagning	-0,9	-4,6	-15,8	-22,4
Indefrosset grundskyld	0,0	0,0	-100,0	0,0
Resultat i alt	-11,4	139,1	91,2	54,7
Finansforskydninger øvrige	2,5	2,5	2,5	2,5
Årets likviditetspåvirkning	-9,8	137,0	-22,1	34,9
Ramme/likviditet til overførte anlæg	134,7	24,4	8,2	6,9
Årets likviditetspåvirkning inkl. overførte anlæg	124,8	161,4	-14,0	41,7

Note: - betyder penge i kassen, + betyder kassetræk. På grund af afrundinger kan summen af de enkelte tal afvige fra totalen.

## Indtægter

Det tekniske indtægtsbudget i 2024 er udarbejdet på baggrund af, at der er valgt selvbudgettering i 2024.

Der er indarbejdet følgende skatter og afgifter:

- Udskrivningsprocent, personskatter: 26,00 %
- Grundskyldspromille: 8,6 %
- Grundskyldspromille på produktionsjord: 7,2 %
- Der er dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme og grunde
- Der er ikke dækningsafgift på forretningsejendomme
- Kirkeskat: 0,86 %.

## Høringssvar og kommentarer

Seniorrådet, Handicap- og Psykiatrirådet samt Integrationsrådet er berettiget til at afgive høringssvar, mens Landsbyfællesskabet og HovedMED-udvalget er berettiget til at kommentere på budgetaftalen og eventuelt øvrige ændringsforslag. Høringssvar og kommentarer er vedlagt som bilag 3.

## Praktiske oplysninger

Der er følgende bilag til 2. behandling af budgettet:

- Bilag 1 Ændringsforslag til Budget 2024-2027 fra løsgænger Ole Drøgemüller
- Bilag 2 Ændringsforslag til Budget 2024-2027 fra flertalsgruppen (budgetaftalen)
- Bilag 3 Høringssvar og kommentarer fra Handicap- og Psykiatrirådet, Integrationsrådet og HovedMED-udvalget
- Bilag 4 Hovedoversigt
- Bilag 5 Bevillingsoversigt
- Bilag 6 Investeringsoversigt
- Bilag 7 Takstoversigt 2024 (de mellemkommunale takster på ældre- og handicapområdet er ikke færdigberegnet, og takstoversigten behandles derfor igen på byrådsmødet den 29. november 2023)
- Bilag 8 Generelle bemærkninger.

## Dialog og høring

-

## Indstilling

Supplerende indstilling til Byrådet den 12. oktober 2023:

Borgmesteren indstiller,

- at Byrådets 2. behandling af Budget 2024-2027 sker på grundlag af det samlede forslag, som er oversendt fra Byrådets 1. behandling af budgettet, samt de to indkomne ændringsforslag

Indstilling til direktionen den 30. august 2023:

Chefen for Økonomi, Digitalisering og Indkøb indstiller,

- at det samlede forslag til Budget 2024-2027, inklusive forslag til takstoversigt, godkendes med henblik på oversendelse til Byrådets 1. behandling.

Sagen fremsendes til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet.

## **Beslutning**

Fraværende: Karina Kirk, Thomas Leth

Flemming Christensen deltog ved behandlingen af punktet som stedfortræder for Jens Szabo.

Klaus Randrup Rasmussen deltog ved behandlingen af punktet som stedfortræder for Thomas Cordtz.

Ved udløb af fristen for ændringsforslag var der indkommet to ændringsforslag til budgetforslaget.

Ændringsforslagene var indsendt af henholdsvis Ole Drøgemüller (løsgænger) og en gruppe af partier, som bestod af Enhedslisten, SF, Alternativet, Det Radikale Venstre, Det Konservative Folkeparti, Danmarksdemokraterne, Venstre, Socialdemokratiet og Malene Ringberg (løsgænger).

De to ændringsforslag var vedlagt sagsfremstillingen som bilag 1 og 2.

Byrådet behandlede først ændringsforslaget fra Ole Drøgemüller (løsgænger).

For dette forslag stemte 1 medlem af Byrådet: Ole Drøgemüller.

Imod dette forslag stemte 26 medlemmer af Byrådet: Frands Fischer, Frank W. Damgaard, Andreas Tang-Brock, Trine Frengler, Jørgen Naut, Jesper Arbo Frederiksen, Karen Schack Lindemann, Malene Ringberg, Charlotte Vindeløv, Claus Leick, Peter Kjær, Mira Issa Bloch, Anne Heeager, Tage Nielsen, Torben Wallner, Birgitte Majgaard, Christian Wibe-Marker, Klaus Randrup Rasmussen, Martin Frausing Poulsen, Claus Bloch, Christina Bottke, Morten Møller, Miriam Lund Rahbek, Birte M. Andersen, Sebastian Støckler og Flemming Christensen.

Dermed bortfaldt ændringsforslaget fra Ole Drøgemüller

Byrådet behandlede herefter ændringsforslaget fra partierne Enhedslisten, SF, Alternativet, Det Radikale Venstre, Det Konservative Folkeparti, Danmarksdemokraterne, Venstre, Socialdemokratiet og Malene Ringberg (løsgænger).

Byrådet vedtog,

- at godkende forslag til Budget 2024-2027 inklusive de ændringer, som følger af ændringsforslaget fra Enhedslisten, SF, Alternativet, Det Radikale Venstre, Det Konservative Folkeparti, Danmarksdemokraterne, Venstre, Socialdemokratiet og Malene Ringberg (løsgænger), og som en konsekvens heraf:
  - at Skanderborg Kommune vælger selvbudgettering af indkomstskatter, tilskud og udligning i 2024
  - at der fastsættes følgende udskrivningsprocenter i 2024:
    - Udskrivningsprocent, personskat: 26,00
    - Grundskyldspromille: 8,6
    - Grundskyldspromille på produktionsjord: 7,2
    - Der er dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme og grunde
    - Der er ikke dækningsafgift på forretningsejendomme
    - Kirkeskat: 0,86 %
  - at takster for 2024 godkendes i overensstemmelse med taktsoversigten
  - at de takster, der endnu ikke er endeligt beregnede, fremsendes til Byrådets godkendelse i november 2023.

For vedtagelsen stemte 26 medlemmer af Byrådet: Frands Fischer, Frank W. Damgaard, Andreas Tang-Brock, Trine Frengler, Jørgen Naut, Jesper Arbo Frederiksen, Karen Schack Lindemann, Malene Ringberg, Charlotte Vindeløv, Claus Leick, Peter Kjær, Mira Issa Bloch, Anne Heeager, Tage Nielsen, Torben Wallner, Birgitte Majgaard, Christian Wibe-Marker, Klaus Randrup Rasmussen, Martin Frausing Poulsen, Claus Bloch, Christina Bottke, Morten Møller, Miriam Lund Rahbek, Birte M. Andersen, Sebastian Støckler og Flemming Christensen.

Imod vedtagelsen stemte 1 medlem af Byrådet: Ole Drøgemüller.

Beslutning fra Byrådet, 13. september 2023, pkt. 128:

Fraværende: Christian Wibe-Marker

Byrådet vedtog,

- at oversende det samlede forslag til Budget 2024-2027 – inklusiv forslag til takstoversigt – til Byrådets 2. behandling af budgetforslaget den 12. oktober 2023
- at fristen for fremsendelse af ændringsforslag til budgetforslaget er fredag den 22. september 2023 kl. 12.00, samt at ændringsforslag skal fremsendes til borgmesteren.

Beslutning fra Økonomi- og Erhvervsudvalget, 6. september 2023, pkt. 191:

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog,

- at godkende det samlede forslag til Budget 2024-2027, inklusiv forslag til takstoversigt, med henblik på oversendelse til Byrådets 1. behandling af budgetforslaget.

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog at indstille,

- at det samlede forslag til Budget 2024-2027 – inklusiv forslag til takstoversigt – oversendes til Byrådets 2. behandling af budgetforslaget den 12. oktober 2023
- at fristen for fremsendelse af ændringsforslag til budgetforslaget er fredag den 22. september 2023 kl. 12.00, samt at ændringsforslag skal fremsendes til borgmesteren.

Sagen fremsendes til Byrådet.

Beslutning fra Direktionen, 30. august 2023, pkt. 200:

Direktionen vedtog

- at tiltræde indstillingen fra chefen Økonomi, Digitalisering og Indkøb, dog således at beløbet der lægges ind til demografiregulering på børn- og ungeområdet og ældreområdet tydeliggøres.

Sagen fremsendes til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet.

## **Bilag**

Bilag 1 Ændringsforslag fra Ole Drøgemüller

Bilag 2 Ændringsforslag fra flertalsgruppen (Budgetaftale Budget 2024-2027)

Bilag 3 Høringssvar og kommentarer fra Handicap- og psykiatrirådet, Integrationsrådet og HMU

Bilag 4 Hovedoversigt

Bilag 5 Bevillingsoversigt

Bilag 6 Investeringsoversigt med bemærkninger

Bilag 7 Takstoversigt 2024

Bilag 8 Generelle bemærkninger

## **Punkt 152: Underskriftsark; godkendelse af beslutningsprotokol**

00.01.00-G01-1-23

### **Sagsfremstilling**

Beslutningsprotokollen føres under møderne, og det forudsættes, at beslutningerne afstemmes undervejs i mødet - det kan f.eks. ske ved oplæsning af det protokollerede.

Beslutningsprotokollen godkendes og underskrives ved afslutning af mødet af de tilstedeværende udvalgsmedlemmer. Det sker digitalt ved at anvende knappen "godkendelse" øverst til venstre i First Agenda.

Bemærk, at godkendelse ikke kan fortrydes.

### **Beslutning**

Karina Kirk, Tommas Leth, Jens Szabo og Thomas Cordtz var fraværende ved hele mødet.

Flemming Christensen deltog som stedfortræder for Jens Szabo under punkt 151.

Klaus Randrup Rasmussen deltog som stedfortræder for Thomas Cordtz under punkt 151.

Beslutningsprotokollen blev underskrevet.