

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 06-09-2023

Mødedato Onsdag d. 06. september 2023 kl. 19:00

Mødested Mødelokale 1.Ø.30, Fælleden, Skanderborg

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsordenen.....	3
1. behandling af Budget 2024-2027.....	4
Meddelelser.....	8
Underskriftsark; godkendelse af beslutningsprotokol.....	9

Punkt 190: Godkendelse af dagsordenen

00.01.00-G00-1-23

Beslutning

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 191: 1. behandling af Budget 2024-2027

00.30.10-S55-29-23

Resume

Med denne sag førstebehandles Budget 2024-2027. Sagsfremstillingen beskriver det tekniske budget.

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 trufne 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).

Dialog og høring

-

Indstilling

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

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 Hovedoversigt

Bilag 2 Bevillingsoversigt

Bilag 3 Investeringsoversigt

Bilag 4 Takstoversigt 2024

Bilag 5 Generelle og specielle bemærkninger

Punkt 192: Meddelelser

00.01.00-G00-1-23

Beslutning

Der blev givet meddelelse om følgende:

- Status vedrørende budgetarbejdet
- Orientering om kommende erhvervssag og evt. planlægning i forbindelse hermed.

Punkt 193: Underskriftsark; godkendelse af beslutningsprotokol

00.01.00-G00-1-23

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

Beslutningsprotokollen blev underskrevet.