

REFERAT Økonomiudvalget d. 02-10-2024

Mødedato Onsdag d. 02. oktober 2024 kl. 15:00

Mødested Mødelokale Gundestrupkarret

Mødedeltagere Per Bach Laursen, Signe Nøhr, Kurt Friis, Asger Andersen, Per Bisgaard, Jeppe Korreborg Pedersen, Rasmus Vetter

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budget 2025-2028 Samlet budget for Vesthimmerlands Kommune.....	5
Meddelelser.....	12
Lukket: Meddelelser.....	14
Lukket: Handel eller udleje af fast ejendom - Løgstør.....	15
Lukket: Handel med fast ejendom - Farsø	16

Punkt 328: Godkendelse af dagsorden

00.22.02-G01-6-23

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.22.02-G01-6-23

Sagsbeh.: Eva Bach

Resume

Godkendelse af dagsorden er et fast punkt på møderne i Økonomiudvalget.

Baggrund

Godkendelse af dagsorden.

Forventet konsekvens

Ingen bemærkninger.

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Ingen relevant lovgivning.

Økonomi

Udgiftsneutral.

Procesplan

Ingen bemærkninger.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller

- at dagsorden godkendes.

Beslutning

Fraværende: Ingen

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 329: Budget 2025-2028 Samlet budget for Vesthimmerlands Kommune

00.30.10-Ø00-1-24

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.30.10-Ø00-1-24

Sagsbeh.: Peter Riis Kristensen

Resume

Administrationen fremsender revideret resultatbudget til politisk behandling indeholdende de økonomiske konsekvenser af Økonomiaftalen for 2025 og virkning af budgetarbejdet i de enkelte udvalg i henhold til den vedtagne budgetproces.

Baggrund

I henhold til Styrelseslovens § 37 skal Økonomiudvalget senest den 15. september 2024 udarbejde et forslag til kommunens budget 2025, endvidere med forslag til budget for overslagsårene 2026-2028.

Med baggrund i den vedtagne budgetproces, har Økonomiudvalget løbende behandlet resultatbudgettet for 2025-2028 på baggrund af resultater af Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen, den administrative kvalitetssikringsproces, løbende rammetilpasninger med videre.

Senest har Vesthimmerlands Kommune pr. 30. august 2024 modtaget svar fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet på ansøgning om § 16 særtilskud, lånedispensation på det ordinære anlægsområde og lånedispensation til vanskeligt stillede kommuner til brug for budgetlægningen 2025-2028. Af svarene fremgår følgende:

Mio. kr.	Ansøgt	Bevilliget
Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner efter § 16	55,000	20,004
Ordinære lånepulje	25,000	9,000
Lånepulje til særligt vanskeligt stillede kommuner	51,800	25,000

Indenrigs- og Sundhedsministeriet bemærker, at lånetilsagnet på 25,0 mio. kr. til særligt vanskeligt stillede kommuner er givet ud fra en forventning om afholdte

anlægsudgifter til projekter for 51,8 mio. kr. i 2025. Såfremt de forventede anlægsudgifter ikke realiseres fuldt ud, vil der ske en tilsvarende reduktion af den meddelte lånedispensation, således at låneprocenten er uændret. Låneansøgning samt de beskrevne projekter fremgår af bilag 1.

Regeringen har afsat ekstra finansiering på 2,5 mia. kr. i 2025. Midlerne fordeles som et tilskud vedr. grundskyld på 0,7 mia. og et ekstra finansieringstilskud på 1,8 mia. kr., der fordeles efter de samme principper som det eksisterende

finansieringstilskud. Vesthimmerlands Kommunes andel heraf er 18,9 mio. kr. som fordeles ligeligt med 9,45 mio. kr. i hvert af årene i 2025 og 2026.

Som et resultat af trepartsaftalen i 2023 er der afsat lønmidler til Røde Korshjemmet med henholdsvis 0,313 mio. kr. i 2025, og 0,428 mio. kr. i årene 2026 til 2028.

I årene 2026 til 2028 er der nedsat en bufferpulje på 8,0 mio. kr. årligt til imødegåelse af eventuelle usikkerheder ved fremtidige økonomiaftaler.

På baggrund af ovenstående er resultatbudgettet tilpasset således, at der til Byrådets 1. behandling af budgettet den 19. september 2024 indstilles følgende budget for 2025 og overslagsår:

Resultatbudget				
Hele 1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
Indtægter				
Skatter	-2.034.377	-2.100.664	-2.290.179	-2.197.126
Generelle tilskud	-1.090.868	-1.142.045	-1.076.281	-1.245.833
Indtægter i alt	-3.125.245	-3.242.709	-3.366.460	-3.442.959
Driftsudgifter				
Økonomiudvalget	173.527	185.499	192.689	199.689
Sundhedsudvalget	929.483	938.722	943.775	946.875
Beskæftigelsesudvalget	872.290	872.450	872.443	872.443
Børne- og Familieudvalget	807.609	808.149	805.473	802.473
Kultur- og Fritidsudvalget	77.793	77.793	77.793	77.793
Teknik- og Miljøudvalget	143.409	143.280	143.058	143.058
Usikkerhed om lån og særtilskud	0	0	0	0
Pulje til driftsønsker	12.000	12.000	12.000	12.000
Politisk råderumspulje	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Pris- og lønstigninger		78.820	159.503	242.798
Driftsudgifter i alt	3.004.111	3.104.712	3.194.734	3.285.129
Renter	3.684	4.217	4.893	4.828
Skattefinansieret driftsoverskud	-117.450	-133.780	-166.833	-153.002
Anlæg				
Anlæg	95.220	77.000	74.000	74.000
Pris- og lønstigninger				
Anlæg i alt	95.220	77.000	74.000	74.000
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-22.230	-56.780	-92.833	-79.002

FORSYNINGSVIRKSOMHED				
Drift	0	0	0	0
Anlæg	0	0	0	0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	0	0	0	0
DET SAMLEDE RESULTAT	-22.230	-56.780	-92.833	-79.002
Optagne lån	-60.400	-21.400	-18.400	-18.400
Udligning af lån	-2.750	-9.000	5.750	6.000
Afdrag på lån	80.931	80.101	82.224	68.674
Balanceforskydninger	4.418	7.118	5.118	5.193
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	-31	39	-18.141	-17.535
Oprindeligt særtilskud udtages	20.000	20.000	20.000	20.000
Oprindelig lånedisposition udtages	10.000	10.000	10.000	10.000
Udligning af lån udtages	2.750	9.000	-5.750	-6.000
RESULTAT HEREFTER	32.719	39.039	6.109	6.465
Bevilget særtilskud	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Bevilget lån ordinær lånepulje	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Bevilget lån vanskeligt stillet	-25.000	0	0	0
Finansieringstilskud (del af 2,5 mia. kr.) fordelt	-9.450	-9.450	0	0
3-partsmidler løn Røde Korshjemmet	313	428	428	428
Bufferpulje usikkerhed KL-aftalerne	0	8.000	16.000	24.000
Udligning af lån	24.000	-16.000	0	-8.000
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	-6.418	-6.983	-6.463	-6.107

Resultatbudgettet er udarbejdet med følgende forudsætninger:

	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunal skatteprocent	26,3	26,3	26,3	26,3	26,3
Kirkeskat	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18
Grundskyldspromille landbrug	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Grundskyldspromille øvrige ejendomme	9,3	9,3	9,3	9,3	9,3
Indrenget særtilskud §16 i mio. kr.	20,004	20,004	20,004	20,004	20,004
Ordinær låneramme i mio. kr.	10,000	9,000	9,000	9,000	9,000
Lånepulje til særligt vanskeligt stillede kommuner	0,000	25,000	0,000	0,000	0,000
Finansieringstilskud	0,000	9,450	9,450	0,000	0,000
Statsgaranteret indbyggertal	36.262	35.842			
Forventet indbyggertal (Danmarks Statistik)			35.513	35.320	35.140
Statsgaranteret udskrivningsgrundlag	6.682.894	7.307.612			

Den udmeldte Service- og anlægsramme kan opgøres som følger:

Serviceramme (1.000 kr.)

Udmeldt serviceramme 2.158.267

Serviceramme, budget 2.129.110

Serviceudgifter under rammen 29.157

Anlægsramme (1.000 kr.)

Udmeldt anlægsramme	95.464
---------------------	--------

Anlægsramme, budget	95.220
---------------------	--------

Anlægsudgifter under rammen	244
-----------------------------	-----

Forventet konsekvens

I henhold til sagsfremstilling.

Organisering og kommunikation

Byrådets 1. behandling af budgettet er den 19. september 2024 og 2. behandling er den 10. oktober 2024.

Der afholdes prioriteringsseminar torsdag og fredag den 26. og 27. september 2024.

Fristen for fremsættelse af ændringsforslag foreslås fastsat til mandag den 30. september 2024 kl. 12.00. Ændringsforslag skal indsendes til Byrådssekretariatet.

Lovgrundlag

Styrelsesloven og kommunens Udviklingsplan for Bæredygtig Økonomi 2025-2028 samt den administrative drejebog for budgetlægningen 2025-2028.

Økonomi

I henhold til sagsfremstilling.

Procesplan

I henhold til Styrelseslovens § 37 skal Økonomiudvalget senest den 15. september 2024 udarbejde et forslag til kommunens budget 2025, endvidere med forslag til budget for overslagsårene 2026-2028.

Forslaget fra Økonomiudvalget skal undergives to behandlinger i Byrådet med mindst 3 ugers mellemrum. Byrådet beslutter under 1. behandling en frist for indsendelse af ændringsforslag.

Efter § 3 stk. 1 i ministeriets bekendtgørelse nr. 136 af 3. februar 2010 om kommunens budget- og regnskabsvæsen, revision med videre skal der være balance mellem indtægter og udgifter på årsbudgettet og de flerårige budgetoverslag.

Byrådets 1. behandling sker på mødet den 19. september 2024 og Byrådets 2. behandling sker på mødet den 10. oktober 2024.

Sagen afgøres i

Byrådet via Økonomiudvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller

- at resultatbudgettet for 2025 og overslagsår 2026 - 2028 videreføres til Byrådets 1. behandling den 19. september 2024,
- at beslutning om valg af statsgaranti eller selvbudgettering endeligt træffes i forbindelse med Byrådets vedtagelse af budgettet den 10. oktober, og
- at fristen for fremsættelse af ændringsforslag fastsættes til mandag den 30. september 2024 kl. 12.00.

Beslutning fra Økonomiudvalget, 11. september 2024, pkt. 309:

Fraværende: Signe Nøhr, Asger Andersen

Administrationens indstilling anbefales godkendt.

Beslutning fra Byrådet, 19. september 2024, pkt. 160:

Fraværende: Steffen Lønsmann, Kirsten Moesgaard, Anna-Grethe Sperling

Godkendt.

Supplerende sagsfremstilling til Økonomiudvalgets møde den 2. oktober 2024

Byrådet har den 27. september 2024 indgået en budgetaftale for budgetperioden 2025-2028.

Denne budgetaftale oversender Økonomiudvalget som ændringsforslag til Byrådets 2. behandling den 10. oktober 2024.

Følgende er ændret i forhold til budgetforslaget ved 1. behandlingen:

	2025	2026	2027	2028
Resultatbudget	-6.418	-6.983	-6.463	-6.107
- Neutralisering af driftsønsker og -reduktioner	0	0	0	0
- Neutralisering af anlæg incl. grundkapital	-100.220	-85.000	-80.000	-80.000
- Neutralisering af låneadgang	60.400	36.400	17.400	25.400
Resultatbudget til prioritering	-46.238	-55.583	-69.063	-60.707
- Driftsreduktioner	-10.608	-11.108	-11.108	-11.108
- Driftsudvidelser	13.909	15.269	14.794	14.694
Netto driftsreduktioner/-udvidelser	3.301	4.161	3.686	3.586
- Anlægsønsker	95.368	91.173	57.993	54.550
- Grundkapital	5.000	6.000	6.000	8.000
- Anlæg op til økonomisk politik	0	0	10.007	11.450
Anlægsbudget	100.368	97.173	74.000	74.000
- Lån, automatisk låneadgang	-31.700	-36.200	-13.200	-13.200
- Lån til det ordinære anlægsområde	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
- Lånedisp. til vanskeligt stillede kommuner	-16.563	0	0	0
- Garantier	0	0	0	0
- Udligning af lån 2025 - 2028	0	-11.000	11.000	0
Netto låneoptagelse	-57.263	-56.200	-11.200	-22.200
Balanceforskydninger	0	0	0	0
Bufferpulje	9.000	0	0	0
Afdrag på feriepengeforpligtelse	0	0	0	0
Finansieringstilskud	-9.450	9.450	0	0
Resultat i forhold til aftalen	-282	-999	-2.577	-5.321

Det bemærkes, at der endnu ikke er taget endelig stilling til valg af statsgaranti eller selvbudgettering. Denne beslutning afventer Byrådets 2. behandling den 10. oktober 2024.

Den udmeldte serviceramme er overholdt og ligger således 26,3 mio. kr. under den udmeldte serviceramme.

Anlægsrammen er ligeledes overholdt, da den ligger 96.000 kr. under den udmeldte anlægsramme.

Aftalen vurderes i øvrigt at være i overensstemmelse med Udviklingsplan for Bæredygtig Økonomi 2025-2028.

Budgetaftalen 2025-2028 er vedhæftet.

Administrationen indstiller

- at den indgåede budgetaftale fremsendes som ændringsforslag til Byrådets 2. behandling den 10. oktober 2024, herunder
- at skatteprocenten fastsættes til 26,3 % i 2025,
- at grundskyld for produktionsjordmed fastsættes til 7,2 promille og 9,3 promille for øvrige ejendomme,
- at den indgåede budgetaftale dermed fastsætter rammerne for budgettet 2025-2028, og

- at der tages forbehold for det samlede kommunale (alle kommuner under ét) budgetresultat for 2025.

Beslutning

Fraværende: Ingen

Administrationens indstilling anbefales godkendt med bemærkning om,

- at der vælges selvbudgettering med indberetning af statsgarantiens tal for befolkningstal, udskrivningsgrundlag m.v.,
- at lånet til særligt vanskeligt stillet kommune på 16,563 mio. kr. søges optimeret til det bevilgede på 25 mio. kr., og
- at der af hensyn til KL's og Regeringens indgåede aftale om overholdelse af service- og anlægsrammer flyttes op til 15 mio. kr. fra anlæg til drift. Frigivelse af beløbene følger de i budgetaftalen fastsatte bestemmelser.

Vedrørende bullet 3 vil der til kommende Økonomiudvalgsmøde den 9. oktober 2024 blive udarbejdet en opstilling af budgetposter svarende til projekter på 15 mio. kr., der ønskes overført fra anlæg til drift.

Bilag

Budgetaftale 2025-2028

Bilag 1 - ansøgning om lånedispensation for 2025 til vanskeligt stillede kommuner

Punkt 330: Meddelelser

00.01.00-A00-11-23

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.01.00-A00-11-23

Sagsbeh.: Eva Bach

Resume

Orientering af Økonomiudvalget.

Baggrund

Orientering fra formanden.

Orientering fra administrationen.

Forventet konsekvens

Ingen bemærkninger.

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Ingen relevant lovgivning.

Økonomi

Udgiftsneutral.

Procesplan

Ingen bemærkninger.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller

- at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Fraværende: Ingen

- Orientering om at der i forbindelse med budgetgodkendelsen i Byrådets møde den 10. oktober 2024 vil være enkelte takster/gebyrer, der ikke vil blive godkendt.
- Orientering om dagsorden til møde i Økonomiudvalget den 9. oktober 2024.

Orienteringerne blev taget til efterretning.

Punkt 331: Lukket: Meddelelser

00.01.00-A00-11-23

Punkt 332: Lukket: Handel eller udleje af fast ejendom - Løgstør

82.03.00-G00-2-24

Punkt 333: Lukket: Handel med fast ejendom - Farsø

82.01.00-G01-10-24