

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 11-08-2022

Mødedato Torsdag d. 11. august 2022 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 121, Tønder Rådhus

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering den 11. august 2022.....	4
Budget 2023 - Status efter Økonomiaftalen og minibudgetseminaret.....	5
Underskriftsark.....	9

Godkendelse af dagsorden

Sagsfremstilling

Godkendelse af dagsordenen til dagens møde.

BORGMESTEREN INDSTILLER,

at dagsordenen godkendes.

BESLUTNING

Indstillingen godkendt.

Orientering den 11. august 2022

Sagsfremstilling

Orientering fra borgmesteren.

BORGMESTEREN INDSTILLER,

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

- Dronningens besøg den 6. august 2022
- Autocampere

Budget 2023 - Status efter Økonomiaftalen og minibudgetseminaret

Beslutningstema

Indstilling om det videre budgetarbejde for 2023 med baggrund i Økonomiaftalen og det afholdte Minibudgetseminar.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget vedtog i februar tidsplan og proces for budgetlægningen 2023-2026.

Budgetprocessen tager afsæt i den økonomiske politik for 2019-2022 samt budgetforliget som 30 ud af 31 medlemmer af Kommunalbestyrelsen aftalte i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2022.

Drift

I løbet af foråret har Direktionen i samarbejde med fagchefer arbejdet med

- Forslag til et effektiviserings- og prioriteringskatalog, svarende til 12 mio. kr.
- Ved udvidelser er der foreslået finansiering inden for udvalgets eget område.

Resultatet af det foreløbige budgetarbejde blev præsenteret på minibudgetseminaret ultimo juni.

På minibudgetseminaret blev der endvidere givet en orientering om

- Økonomiaftalens indhold og de foreløbige økonomiske konsekvenser for Tønder Kommune i 2023.
- Resultat af 2 analysetemaer (Dagtilbudsområdet, en undersøgelse af den faglige og økonomiske bæredygtighed; Fokus på øget bosætning, salg af bolig- og erhvervsjord og samarbejde med interessenter), jf. budgetforliget for 2021

Anlæg

Forslag til basisanlæg og nye anlægsprojekter til placering i årene 2023-2026 prioriteres i fagudvalgene i august måned inden for den afsatte ramme på gennemsnitlig 95 mio. kr. årligt.

I 2023-2024 er der ingen frie anlægsmidler. Det vil sige, at nye anlæg kræver prioritering inden for rammerne. I 2025-2026 er der en pulje, som ikke er disponeret.

Den godkendte prioritering af anlægsprojekter, som følge af stigende priser, danner udgangspunkt for fagudvalgenes drøftelser.

Budgetforsalg 2023-2026

Efter minibudgetseminaret har Tønder Kommune modtaget de konkrete konsekvenser af Økonomiaftalen i 2023, samt nye skøn i overslagsårene 2024-2026 (KL har i juli måned opdateret deres skatte- og tilskudsmodel med overslagsårene).

Statsgaranteret	Budget	overslagsår	overslagsår	overslagsår
I mio. kr.	2023	2024	2025	2026
A. Driftsvirksomhed (År 2023-prisniveau)				
Indtægter				
Skatter	-1.723,9	-1.764,4	-1.804,5	-1.854,4
Generelle tilskud m.v.	-1.075,1	-1.116,4	-1.155,3	-1.185,3
Indtægter i alt	-2.799,0	-2.880,7	-2.959,8	-3.039,7
Driftsudgifter				
Serviceammen	1.904,2	1.901,6	1.888,3	1.875,1
Uden for serviceammen	150,0	150,2	151,7	153,0
Indkomstoverførsler	672,2	678,4	682,0	685,7
DRIFTSVIRKSOMHED - I ALT	2.726,3	2.730,3	2.722,1	2.713,9
Pris og lønstigninger (drift)		78,4	158,9	242,2
Renter m.v.	4,2	4,3	4,4	4,5
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-68,4	-67,7	-74,3	-79,1
ANLÆGSUDGIFTER - I ALT	103,5	101,9	90,0	80,0
Jordforsyning				
JORDFORSYNING - I ALT	0,0	0,0	0,0	0,0
Pris og lønstigninger (anlæg og jordforsyning)		2,9	5,3	7,1
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	35,1	37,1	20,9	8,0
RESULTAT AF BRUGERFINANSIERET OMRÅDE	0,0	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (langfristet gæld)	-13,3	-13,3	-13,3	-13,3
Afdrag på lån (langfristet gæld)	27,1	28,0	28,8	29,7
Afdrag på lån (langfristet gæld) - Ældreboliger	8,5	8,5	8,5	8,5
Grundkapitalindsud ???				
Øvrige finansforskydninger	-16,0	-16,0	-16,0	-16,1
I alt	6,4	7,2	8,0	8,8
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	41,5	44,3	28,9	16,8
LIKVIDE AKTIVER Forventet ultimo 2022 = 261,4				
Forventet gns. Kassebeholdning	219,9	175,6	146,7	129,9

Forslaget indeholder følgende elementer:

Indtægtssiden:

I budgetforslag er indregnet konsekvenser af Økonomiaftalen, statsgaranteret udskrivningsgrundlag og KL's forventninger til overslagsårene.

Der er **ikke** indregnet tilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner.

Serviceudgifter:

- Aftaler mellem KL og regeringen omkring niveauet for service- og anlægsramme forventes overholdt.
- Den aftalte serviceammen i 2023 søges udnyttet fuldt ud - dog under hensyntagen til udvikling i folketal, overskud, anlægsniveau og likviditet.
- Serviceudgifterne udgør 1.904,2 mio. kr. - den befolkningskorrigerede ramme udgør 1.922,3 mio. kr.
- Konsekvenser af lov- og cirkulærepakke er indarbejdet.
- Der er indregnet 12 mio. kr. i reduktion af serviceammen i 2023, som udmøntes via effektiviserings- og prioriteringskataloget som drøftet i fagudvalget og præsenteret på minibudgetseminaret i juni måned.
- I overslagsårene er der indarbejdet en reduktion på 1 % årligt - og i overslagsårene er der afsat en udvidelsespulje på 6 mio. kr. Serviceudgifterne er således tilpasset ændringen i folketallet som forudsat i den økonomiske politik.
- Reduktion afledt af Facility Management er fortsat indregnet med godt 8 mio. kr. årligt.
- Genberegning af demografiregulering i 2023 samt overslagsårene 2024-2026 er indarbejdet.

Nye elementer som følge af Økonomiaftalen

- Der er afsat en pulje på 7,8 mio. kr., svarende til Tønder Kommunes andel af 1,25 mia. kr. til serviceløft (demografiske udvikling)

Uden for servicerammen:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering er indarbejdet med det udmeldte tal. Beløbet nedjusteret med 6 mio. kr. i forhold til 2022.

Indkomstoverførsler:

- Budgettet til indkomstoverførsler på 672,2 mio. kr. er tilpasset KL's forventninger og korrigeret for ændringer i folketallet på alle områder.

Anlæg:

Der er afsat et anlægsbudget inden for en samlet ramme på 379 mio. kr. i 2023-2026. Rammen er nedjusteret med 10 mio. kr. i 2023, svarende til TK's andel jf. Økonomiaftalen. I rammen er der samlet set **ikke** disponerede midler på 22,5 mio. kr. i årene 2025-2026. På minibudgetseminaret var der nye anlægsønsker for ca. 93 mio. kr.

Jordforsyning:

Jordforsyning er tilpasset således at indtægter og udgifter balancerer (balance mellem køb og salg).

Lån, renter og afdrag:

- Der er indregnet låneoptagelse på 13,3 mio. kr. årligt
- Der er indregnet forventede udgifter til indeksering af indefrosne feriemidler på gnst. 1,7 mio. kr. årligt.
- Der er indregnet afdrag til årlig ny låneoptagelse

Øvrige finansforskydninger:

Øvrige finansforskydninger omfatter mellemværende med forsyningsvirksomheder og kirkerne. Derudover er der garantipuljer vedrørende institutioners overførsler fra regnskabsår til efterfølgende budgetår på 16,5 mio. kr.

Kassebeholdningen ultimo 2022 forventes at være ca. 261,4 mio. kr. I budgetforslaget 2023-2026 forventes kassebeholdningen ultimo 2026 at være reduceret til 129,9 mio. kr.

Administrativt er der efter sædvanlig praksis søgt om tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner samt låneadgang fra de afsatte lånepuljer. Forventningen er at modtage besked på ansøgninger ultimo august.

DIREKTIONEN INDSTILLER,

at Økonomiudvalget drøfter budgetforslaget,
at forudsætninger på indtægtsiden fastholdes til statsgaranti, uændret skatteprocent, uændret kirkeskatteprocent og uændret grundskyldspromille,
at fagudvalgene orienteres om Lov- og cirkulærepakkens indhold og konsekvens, og
at fagudvalgene orienteres om ny rammeudmelding på anlæg før prioritering på fagudvalgenes augustmøder inden oversendelse til budgetseminaret.

BESLUTNING

Økonomiudvalget tog orienteringen til efterretning. De tidligere udmeldinger omkring rammer m.v. fastholdes i forhold til budget 2023.

Sagen genoptages på det ordinære møde den 24. august.

Underskriftsark

Beslutningstema

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

Sagsfremstilling

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert udvalgsmedlem underskrive digitalt ved at trykke på "Godkend".

BESLUTNING

-