

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 10-08-2023

Mødedato Torsdag d. 10. august 2023 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 110, Tønder Rådhus

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering - 10. august 2023.....	4
Budget 2024 - Status efter Økonomiaftalen og minibudgetseminaret.....	5
Underskriftsark.....	8

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

00.22.00-P35-11-22

Sagsfremstilling

Godkendelse af dagsordenen til dagens møde.

Borgmesteren indstiller,

at dagsordenen godkendes.

Beslutning

Indstillingen godkendt.

Leif Høgh Jensen deltog ikke i mødet.

Punkt 2: Orientering - 10. august 2023

00.22.00-P35-11-22

Sagsfremstilling

Orientering fra borgmesteren.

Borgmesteren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

- Autocampere
- Ferieprojekt i Kongsmark
- Havneby-projektet
- Sygefravær
- Infobrev vedr. VE-projekter

Leif Høgh Jensen deltog ikke i mødet.

Punkt 3: Budget 2024 - Status efter Økonomiaftalen og minibudgetseminaret

00.30.00-S00-3-22

Beslutningstema

Indstilling om det videre budgetarbejde for 2023 med baggrund i Økonomiaftalen for 2024 og det afholdte minibudgetseminar

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget vedtog i marts tidsplan og proces for budgetlægningen 2024-2027.

Budgetprocessen tager afsæt i den økonomiske politik for 2023-2026 samt budgetforliget som en samlet kommunalbestyrelse aftalte i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2023.

Drift

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

- Forslag til et prioriteringskatalog, svarende til 12,4 mio. kr.
- Ved udvidelser er der foreslået finansiering inden for udvalgets eget område.

Resultatet af det foreløbige budgetarbejde blev præsenteret på minibudgetseminaret.

På minibudgetseminaret blev der endvidere givet en orientering om

- Økonomiaftalens indhold og de foreløbige økonomiske konsekvenser for Tønder Kommune i 2024
- Status på fokusområder, jf. budgetforlig 2023 (Zeppelin Tønder; Planerne for Tønningård; Udviklingsplan Toftlund; Opfølgning - Dagtilbudsanalyse; Ejendomsservicestrategi - FM/ny start; Status på Boligudviklingsstrategien; Bæredygtig mobilitet og nye løsninger for en kollektiv trafik og forbedret infrastruktur)
- Det administrative område - hvad består det af? Udgiftsniveau i Tønder Kommune i forhold til landsgennemsnit/Udvalgte kommuner

Anlæg

Økonomiudvalget godkendte i maj måned et nyt oplæg til basisanlæg inden for en ramme på 40 mio. kr. Basisanlæg skal sikre den løbende vedligeholdelse af kapitalapparatet, som dels dækker en række vedligeholdelsesopgaver omkring IT struktur, energioptimering af bygninger, legepladser, haller, svømmehaller m.v., og dels en række rammepuljer, som sikrer finansiering af projekter til eksempelvis cykelstier, trafiksikkerhed, gaderenovering, planlægning, landsbyfornyelse, miljø og natur m.v.

Den samlede ramme til anlæg udgør i budgetperioden 2024-2027 354,5 mio. kr., svarende til gnst. 88,6 mio. kr. årligt, som således består af basisanlæg på 40 mio. kr. og anlægsprojekter placeret under struktur- og kapacitetsudvikling samt strategisk udvikling.

Forslag til basisanlæg til placering i årene 2024-2027 er drøftet og prioriteret i fagudvalgene i juni måned inden for den afsatte ramme. Derudover har fagudvalgene drøftet og kvalificeret udgiftsfordelingen af de øvrige anlægsprojekter, som er opført i investeringsoversigten.

I investeringsoversigten 2024 - 2027 er der gennemsnitlig 11,2 mio. kr. årligt i frie midler til disponering.

Budgetforslag 2024-2027

Efter minibudgetseminaret har Tønder Kommune modtaget de konkrete konsekvenser af Økonomiaftalen i 2024, samt nye skøn i overslagsårene 2025-2027 (KL har i juli måned opdateret deres skatte- og tilskudsmodel med overslagsårene).

Oversigten nedenfor viser de konkrete konsekvenser i 2024:

	Budget 2024
A. Driftsvirksomhed	
Indtægter	
Skatter	-1.817,5
Generelle tilskud m.v.	-1.163,6
Indtægter ialt	-2.981,0
Driftsudgifter	
Serviceammen	2.009,3
Uden for serviceammen	154,2
Indkomstoverførsler	712,7
DRIFTSVIRKSOMHED - I ALT	2.876,3
Renter m.v.	4,3
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-100,4
ANLÆGSUDGIFTER - I ALT	108,9
Jordforsyning	
Salg af jord m.v.	-5,2
Køb af jord	5,2
JORDFORSYNING - I ALT	0,0
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	8,5
B. Det brugerfinansierede område	
Affaldshåndtering	0,0
RESULTAT AF BRUGERFINANSIERET OMRÅDE	0,0
Optagne lån (langfristet gæld)	-13,3
Afdrag på lån (langfristet gæld)	28,0
Afdrag på lån (langfristet gæld) - Ældreboliger	8,5
Øvrige finansforskydninger	-18,1
I alt	5,1
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	13,6
LIKVIDE AKTIVER: Forventet ultimo 2023 = 288,9 mio. kr.	
Forventet gns. Kassebeholdning	275,3

Forslaget indeholder følgende elementer:

Indtægtssiden:

- I budgetforslaget er indregnet konsekvenser af Økonomiaftalen og statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Skøn for overslagsårene er fortsat under udarbejdelse.
- Der er **ikke** indregnet tilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner.

Serviceudgifter:

- Aftalen mellem KL og regeringen omkring niveauet for service- og anlægsramme forventes overholdt
- Den aftalte serviceammen i 2024 søges udnyttet fuldt ud - dog under hensyntagen til udvikling i folketal, overskud, anlægsniveau og likviditet
- Serviceudgifterne udgør 2.009,3 mio. kr. - den befolkningskorrigerede ramme udgør 2.018 mio. kr.
- Konsekvenser af lov- og cirkulæreprogrammet er indarbejdet
- Ændringer i beskæftigelsesindsats er indarbejdet
- Administrative basisændringer og tekniske korrektioner er indarbejdet
- Der er indregnet 12,4 mio. kr. i reduktion af serviceammen i 2024, som udmøntes via prioriteringskataloget, som er 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 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 2024 samt overslagsårene 2025-2027 er indarbejdet

I forhold til **nye elementer** er der indregnet en række poster som følge af Økonomiaftalen

- Der er afsat en pulje på 10,5 mio. kr., svarende til Tønder Kommunes andel af netto 1,7 mia. kr. (2,4-0,7) til serviceløft som følge af den demografiske udvikling

Udenfor serviceammen:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering er indarbejdet med det udmeldte tal.

Indkomstoverførsler:

Budgettet til indkomstoverførsler på 712,7 mio. kr. er tilpasset KL's forventninger og korrigeret for ændringer i folketallet på alle områder.

Anlæg:

Der er afsat et anlægsbudget indenfor en samlet ramme på 354,5 mio. kr. i 2024-2027. Anlægsrammen er nedjusteret med 10 mio. kr. i 2024, jf. vejledende sigtepunkt i forhold til aftaleoverholdelse. I rammen er der samlet set ikke disponerede midler på 44,8 mio. kr. i årene 2024-2027.

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 afdrag til årlig ny låneoptagelse

Øvrige finansforskydninger:

Øvrige finansforskydninger omfatter mellemværende med kirkerne. Derudover er der garantipuljer vedrørende institutioners overførsler fra regnskabsår til efterfølgende år på 18,2 mio. kr.

Kassebeholdningen ultimo 2023 er skønnet at være ca. 288,9 mio. kr. I budgetforslaget forventes kassebeholdningen ultimo 2024 at være ændret til 275,3 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 indtægtssiden fastholdes til statsgaranti og uændret skatteprocent,
at administrative basisændringer og tekniske korrektioner godkendes,
at fagudvalgene orienteres om lov- og cirkulæreprogrammets indhold og konsekvenser, og
at program for afvikling af budgetseminaret drøftes på mødet.

Beslutning

Økonomiudvalget tog orienteringen til efterretning. De tidligere udmeldinger omkring rammer m.v. fastholdes i forhold til budget 2024.

Sagen genoptages på det ordinære møde den 23. august 2023.

Leif Høgh Jensen deltog ikke i mødet.

Bilag

Budgetforslag 2024

Basisændringer til Budget 2024

Lov og cirkulære 2023-24 Meropgaveark med kodning til kommuner_Dut nøgle

Budget 2024 - Forudsætninger pr. 3.8.2023

Punkt 4: Underskriftsark

00.22.00-P35-11-22

Beslutningstema

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

Sagsfremstilling

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

Beslutning

-