

REFERAT Økonomiudvalget d. 05-10-2023

Mødedato Torsdag d. 05. oktober 2023 kl. 17:00

Mødested 1.14

Mødedeltagere Emil Viskum, Esat Sentürk, Henrik Torning (Afbud), Lars Prier, Peter
Faarbæk, Toke Elling, Özdes Durukan, Michael Ziegler, Kurt
Scheelsbeck

Indholdsfortegnelse

Budget 2024-2027 - Økonomiudvalgets forberedelse af Byrådets 2. behandling.....	3
Underskriftsark - Økonomiudvalget 05-10-2023.....	6

Punkt 1: Budget 2024-2027 - Økonomiudvalgets forberedelse af Byrådets 2. behandling

22/21943

Baggrund

Byrådet 1. behandlede 14-09-2023 budgetforslag 2024-2027. Siden er ændringer, aftalt på Byrådets budgetseminar og byrådsmødet 20-09-2023, indarbejdet.

Byrådets 2. behandling af budget 2024-2027 sker 12-10-2023.

Indstilling

At Økonomiudvalget godkender:

1. Indarbejdelse af tekniske korrektioner jf. bilag 4 i budgetforslag 2024-2027 forud for Byrådets 2. behandling.
2. Valg af selvbudgettering for kommunens skattegrundlag og folketal jf. bilag 5.
3. At budgetforslag 2024-2027 oversendes til Byrådets 2. behandling.

Beslutning Økonomiudvalget den 05-10-2023

Godkendt

Sagsfremstilling

Før Byrådets 1. behandling var der budgetlagt med en kasseopbygning på 48 mio. kr. i 2024, og der var en udfordring på servicerammen på 12,9 mio. kr.

Byrådet besluttede ved 1. behandlingen at indarbejde ændringer, som blev aftalt på budgetseminaret 01-09-2023 på -7,0 mio. kr., heraf -5,2 mio. kr. i serviceudgifter.

På byrådsmøde 20-09-2023 blev det besluttet at oversende sag nr. 16 om flere skoletilbud til børn med særlige behov og omlægning af Reerslev Skole til budgettet. Sagen indeholder en nulstilling af forudsat effektivisering på 3,9 mio. kr. i 2024 og forudsatte effektiviseringer i 2025-2027, som påvirker servicerammeudfordringen. Dertil kommer anlægsudgift i 2024 på 3,0 mio. kr.

Som følge af sag nr. 8 (Anlæg af parkeringspladser langs Beringsgade) blev det på byrådsmøde 20-09-2023 besluttet at afsætte 0,5 mio. kr. til anlæg af parkeringspladser langs Beringsgade i 2024.

For ikke at udfordre anlægsrammen er puljen med ikke-disponerede anlægsmidler blevet nedjusteret med beslutningerne.

Det betyder, at servicerammeudfordringen forud for 2. behandlingen er 11,6 mio. kr. inkl. prioriteringsforslag, der blev besluttet indarbejdet på budgetseminaret og sag nr. 16 fra september-mødet (Flere skoletilbud til børn med særlige behov og omlægning af Reerslev Skole), som endnu ikke er indarbejdet i oversigterne.

Budgetforslaget er opdateret med aftalte ændringer fra budgetseminaret, og derudover er indtægtssiden opdateret på baggrund af seneste Skatte- og Tilskudsmodel fra KL. Korrektionerne fremgår af bilag 4.

Den forventede kasseopbygning er på 60 mio. kr. (56,3 mio. kr. inkl. sag nr. 16 fra september-mødet om flere skoletilbud til børn med særlige behov og omlægning af Reerslev Skole) som følge af, at tallene afspejler valg af selvbudgettering, som er beskrevet i bilag 5.

Budgettets oversigter er vedlagt som bilag 1-3, og det foreløbige takstkatalog er vedlagt som bilag 6.

Skatter og afgifter

Budgetforslaget er baseret på uændrede skattesatser, undtagen for grundskyld for øvrige ejendomme, hvor der ved lov er fastsat en ny sats som et loft for hver kommune, dvs.:

- Indkomstskatteprocent på 24,6 pct.
- Grundskyldspromille på 6,3 promille (tidligere 24,4 promille).
- Dækningsafgift på erhvervsejendomme på 7,1 promille.
- Kirkeskat på 0,80 pct.

Valg af selvbudgettering eller statsgaranti

Beslutningen om, hvorvidt kommunen vælger selvbudgettering eller statsgaranti, skal ske i forbindelse med budgetvedtagelsen og har bindende virkning for budgetåret (2024).

Med en forudsætning om, at vi er 57.027 borgere i kommunen pr. 01-01-2024, og at der ikke kommer økonomisk nedgang i 2024, giver det en skønnet gevinst på netto 117 mio. kr. at selvbudgettere frem for at vælge statsgaranti.

På den baggrund anbefaler Administrationen valg af selvbudgettering for udskrivningsgrundlag og tilskuds- og udligningsbeløb for budgetåret 2024 jf. bilag 5. Anbefalingen skal ses i lyset af befolkningsudviklingen i Høje-Taastrup Kommune, hvor der pr. 18-09-2023 allerede er 56.803 borgere, altså 719 flere end statsgarantien for 2024 bygger på.

Der gøres opmærksom på, at valg af selvbudgettering både indebærer en chance for gevinst og en risiko for tab (jf. bilag 5) alt efter, hvordan udviklingen i kommunen og samfundet i øvrigt går. Det gælder både i forhold til antal borgere og, hvor meget de tjener. Høje-Taastrup Kommune vil modtage 105 mio. kr. i 2024, men i tilfælde af nedgang i den økonomiske vækst, vil kommunen skulle tilbagebetale en del af indtægterne i 2027.

Økonomi

Nøgletal i budget 2024-2027 (inkl. selvbudgettering) før ændringsforslag:

- Serviceudgifter på 3.263,4 mio. kr. i 2024
- Bruttoanlægsudgifter (inden for anlægsrammen) på 211,6 mio. kr. i 2024
- Kasseopbygning på 60,2 mio. kr. i 2024
- Kasseopbygning på 386,4 mio. kr. i perioden 2025-2027.

Bilag

Resultatopgørelse budget 2024-2027.DOCX

Hovedoversigt og bevillingsoversigt budget 2024-2027.docx

Anlægsoversigt 2024-2027 med budgetbemærkninger 28-09-23

Tekniske korrektioner forud for 2. behandlingen

Valg mellem selvbudgettering og statsgaranti 2024.docx

Takstkatalog 2024 - foreløbigt .pdf

Afbud Henrik Torning

Punkt 2: Underskriftsark - Økonomiudvalget 05-10-2023

22/22769

Afbud Henrik Torning