

REFERAT Økonomiudvalget d. 06-10-2022

Mødedato Torsdag d. 06. oktober 2022 kl. 17:00

Mødested Mødelokale B105

Mødedeltagere Emil Viskum, Esat Sentürk, Henrik Torning, Lars Prier, Merete
Scheelsbeck, Michael Ziegler, Peter Faarbæk, Toke Elling, Özdes
Durukan

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budget 2023-2026 - Økonomiudvalgets forberedelse af Byrådets 2. behandling.....	4
Underskriftsark Økonomiudvalget 06-10-2022.....	6

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Punkt 2: Budget 2023-2026 - Økonomiudvalgets forberedelse af Byrådets 2. behandling

22/639

Baggrund

Byrådet 1. behandlede 13-09-2022 budgetforslag 2023-2026. Siden er ændringer, aftalt på Byrådets budgetseminar og økonomiudvalgsmødet 06-09-2022 og bevillinger fra september-møderækken indarbejdet.

Byrådets 2. behandling af budget 2023-2026 sker 13-10-2022.

Indstilling

At Økonomiudvalget godkender:

1. Indarbejdelse af tekniske korrektioner jf. bilag 4 i budgetforslag 2023-2026 forud for Byrådets 2. behandling.
2. Valg af selvbudgettering for kommunens skattegrundlag og folketal jf. bilag 5.
3. At budgetforslag 2023-2026 oversendes til Byrådets 2. behandling.

Beslutning Økonomiudvalget den 06-10-2022

Godkendt.

Sagsfremstilling

Før Byrådets 1. behandling var der budgetlagt med en kasseopbygning på 14 mio. kr. i 2023, og der var en udfordring på servicerammen på ca. 57 mio. kr.

Byrådet besluttede ved 1. behandlingen at indarbejde ændringer, som blev aftalt på budgetseminaret 30-08-2022 på -28,3 mio. kr. Derudover er der indarbejdet beslutninger fra september-møderækken og indtægtssiden er opdateret på baggrund af seneste Skatte- og Tilskudsmodel fra KL. Korrektionerne fremgår af bilag 4.

Samlet set er der forud for 2. behandlingen en forventet overskridelse af servicerammen på 28 mio. kr. Den forventede kasseopbygning er på 20 mio. kr. som følge af, at tallene afspejler valg af selvbudgettering med en let nedjusteret forventning til befolkningsudviklingen i 2023 og 2024, 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 dækningsafgift på erhvervsejendomme, hvor Indenrigs- og Boligministeriet har udmeldt en ny sats for hver kommune, dvs.:

- Indkomstskatteprocent på 24,6 pct.
- Grundskyldspromille på 24,4 promille
- Dækningsafgift på erhvervsejendomme på 7,1 promille (tidligere 6,9 promille).
- Dækningsafgift på statsejendomme samt øvrige offentlige ejendommers grundværdi på 12,2 promille
- Dækningsafgift på offentlige ejendommers forskelsværdi på 8,75 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 (2023).

Med en forudsætning om, at vi er 55.200 borgere i kommunen pr. 01-01-2023, og at der ikke kommer økonomisk krise i 2023, giver det en gevinst på 134 mio. kr. i 2023 og en efterbetaling på 52 mio. kr. i 2026. Det vil sige, at det giver et skønnet nettoprovenu på 82 mio. kr. på at selvbudgettere frem for at vælge statsgaranti.

På den baggrund anbefaler Direktionen valg af selvbudgettering for udskrivningsgrundlag og tilskuds- og udligningsbeløb for budgetåret 2023 jf. bilag 5. Anbefalingen skal ses i lyset af befolkningsudviklingen i Høje-Taastrup Kommune, hvor der allerede pr. 15-09-2022 er 54.406 borgere, altså 736 flere end statsgarantien for 2023 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 kommune og samfundet i øvrigt går. Det gælder både i forhold til antal borgere, og hvor meget de tjener. Som nævnt i bilag 5 er der denne gang en reel risiko for økonomisk krise, hvilket kan medføre et betragteligt tab ved selvbudgettering for Høje-Taastrup Kommune. I så fald vil Høje-Taastrup Kommune modtage de 134 mio. kr. i 2023, men efterbetalingen ville blive betragteligt større i 2026.

Økonomi

Nøgletal i budget 2023-2026 (inkl. selvbudgettering) før ændringsforslag:

- Serviceudgifter på 3.042,3 mio. kr. i 2023
- Bruttoanlægsudgifter på 191,7 mio. kr. i 2023
- Kasseopbygning på 20,0 mio. kr. i 2023
- Kasseopbygning på 533,0 mio. kr. i perioden 2024-2026.

Bilag

Resultatopgørelse budget 2023-2026.DOCX

Hovedoversigt og bevillingsoversigt budget 2023-2026.docx

Anlægsoversigt 2023-2026 med budgetbemærkninger.docx

Tekniske korrektioner forud for 2. behandlingen

Valg mellem selvbudgettering og statsgaranti 2023.docx

Takstkatalog 2023 - foreløbigt.pdf

Punkt 3: Underskriftsark Økonomiudvalget 06-10-2022

21/25054