

REFERAT Økonomiudvalget d. 03-10-2024

Mødedato Torsdag d. 03. oktober 2024 kl. 17:00

Mødested Mødelokale 1.14

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

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budget 2025-2028 - Økonomiudvalgets forberedelse af Byrådets 2. behandling.....	4
Underskriftsark Økonomiudvalget 03-10-2024.....	7

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 03-10-2024

Godkendt.

Fraværende:

Özdes Durukan

Peter Faarbæk

Fraværende Özdes Durukan, Peter Faarbæk

Punkt 2: Budget 2025-2028 - Økonomiudvalgets forberedelse af Byrådets 2. behandling

23/22728

Baggrund

Byrådet 1. behandlede 12-09-2024 budgetforslag 2025-2028. Siden er ændringer, aftalt på Byrådets budgetseminar, byrådsmødet 18-09-2024 og opdateringer af indtægtssiden ift. Økonomisk Redegørelse for august indarbejdet.

Byrådets 2. behandling af budget 2025-2028 sker 10-10-2024.

Indstilling

At Økonomiudvalget godkender:

1. Indarbejdelse af opdaterede tekniske korrektioner forud for Byrådets 2. behandling i budgetforslag 2025-2028 jf. bilag 4.
2. Valg af selvbudgettering for kommunens skattegrundlag og folketal jf. bilag 5.
3. At budgetforslag 2025-2028 oversendes til Byrådets 2. behandling.

Beslutning Økonomiudvalget den 03-10-2024

Anbefales.

Fraværende:

Özdes Durukan

Peter Faarbæk

Sagsfremstilling

Før Byrådets 1. behandling var der budgetlagt med en kasseopbygning på 92 mio. kr. i 2025, og der var en udfordring på servicerrammen på 15,7 mio. kr.

Byrådet besluttede ved 1. behandlingen at indarbejde ændringer, som blev aftalt på budgetseminaret 30-08-2024 på godt -5,5 mio. kr., heraf godt -5,0 mio. kr. i serviceudgifter.

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.

Det betyder, at servicerrammeudfordringen forud for 2. behandlingen er 10,6 mio. kr., og at den forventede kasseopbygning er på 121 mio. kr. 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, dvs.:

- Indkomstskatteprocent på 24,6 pct.
- Grundskyldspromille på 6,3 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 (2025).

Befolkningen er pr. 29-09-2024 58.876 borgere, hvilket er 212 flere end statsgarantien for 2025 bygger på, men der er en sandsynlighed for, at folketallet til 2025 vil være lavere end skønnet i befolkningsprognosen på 59.605 borgere. Med en forudsætning om, at vi er 59.200 borgere i kommunen pr. 01-01-2025, (dvs. godt 400 borgere under prognosen), og at der ikke kommer økonomisk nedgang i 2025, giver det en skønnet gevinst på netto 90,7 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 2025 jf. bilag 5.

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 81,9 mio. kr. i 2025 ved valg af selvbudgettering, men i tilfælde af nedgang i den økonomiske vækst, eller at der er færre borgere end forventet 01-01-2025, vil kommunen skulle tilbagebetale en del af indtægterne i 2028.

Hvis flertallet af kommuner vælger at selvbudgettere ligesom sidste år, bliver det også risikofyldt at vælge statsgaranti, idet både risikoen for tab og chancen for gevinst bliver mindre, jo flere kommuner der vælger at selvbudgettere. Det skyldes, at der bliver flere til at dele både over- og underskud. Pr. 27-09-2024 forventer 80 kommuner at vælge selvbudgettering. Dertil kommer et antal kommuner, som overvejer at vælge selvbudgettering.

Økonomi

Nøgletal i budget 2025-2028 (inkl. selvbudgettering) før ændringsforslag:

- Serviceudgifter på 3.499,4 mio. kr. i 2025
- Bruttoanlægsudgifter (inden for anlægsrammen) på 233,0 mio. kr. i 2025
- Kasseopbygning på 121,3 mio. kr. i 2025
- Kasseopbygning på 133,9 mio. kr. i perioden 2026-2028.

Bilag

Resultatopgørelse budget 2025-2028.DOCX

Hovedoversigt og bevillingsoversigt budget 2025-2028.docx

Anlægsoversigt 2025-2028 med budgetbemærkninger

Tekniske korrektioner forud for 2. behandlingen

Valg mellem selvbudgettering og statsgaranti 2025.docx

Takstkatalog 2025 - foreløbigt.pdf

Fraværende Özdes Durukan, Peter Faarbæk

Punkt 3: Underskriftsark Økonomiudvalget 03-10-2024

23/22605

Fraværende Özdes Durukan, Peter Faarbæk