

# REFERAT Økonomiudvalget d. 01-10-2024

**Mødedato**           Tirsdag d. 01. oktober 2024 kl. 15:30

**Mødested**           ML 8 – Røjle Klint

**Mødedeltagere**   Karin Riishede, Morten Weiss-Pedersen, Anders Møllegård, Johannes  
Lundsfryd Jensen, Steffen Daugaard, Steen Dahlstrøm, Linda  
Johnsen, John Kruse, Kaj Johansen (Afbud)

# Indholdsfortegnelse

2. behandling af budget 2025-2028.....	3
--	---

# Punkt 545: 2. behandling af budget 2025-2028

2023-016583

## Beslutning

Økonomiudvalget indstiller, at der bliver valgt selvbudgettering for skatter og tilskud i 2025, og merprovenuet bliver tilført det finansierede budgetværn.

Kaj Johansen deltog ikke i sagens behandling (afbud).

Afbud: Kaj Johansen

## Præsentation

Økonomiudvalget skal godkende forslag til budget for 2025-2028, og videresende forslaget til Byrådets behandling. Budgettet skal gennemgå to behandlinger i Byrådet med minimum 3 ugers mellemrum, således at 2. behandlingen foretages senest d. 15. oktober 2024.

## Forvaltningen foreslår

- At det oversendte 1. behandlingsbudget bliver godkendt som budget for perioden 2025 - 2028.
- At følgende forudsætninger for budget 2025-2028 bliver godkendt:
  - Udskrivningsprocent: 25,80%.
  - Grundskyldspromille: 6,8%.
  - Grundskyldspromille på produktionsjord: 6,49%.
  - Dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme: 10,645%.
  - Dækningsafgift af forskelsværdier på offentlige ejendomme: 7,75%.
  - Beregningen af kirkens budget er sket med udgangspunkt i uændret kirkeskat på 0,90%
- At taksterne for 2025 godkendes som beskrevet i takstoversigten.
- At anlægsbevillinger godkendes og tilhørende rådighedsbeløb for 2025 frigives (hvor datoen 7.10.2024 fremgår), som beskrevet i bilaget med investeringsoversigten for 2025-2028.
- At der godkendes et indarbejdet kassefinansieret budgetværn på anlæg og drift, når den faseopdelte budgetkoordinering mellem kommunerne er tilendebragt.
- At udvalget tager stilling til valg af statsgaranti kontra selvbudgettering af skatter og tilskud

## Sagsbeskrivelse

Der blev den 11. september 2024 indgået aftale mellem Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dansk Folkeparti om budgettet for 2025 og overslagsårene 2026-2028.

For at sikre stabilitet for velfærdsområderne har aftalparterne valgt at indgå en toårig budgetaftale. Det betyder, at f.eks. daginstitutioner, skoler og plejehjem kender de langsigtede rammer og får en økonomisk forudsigelighed, som giver mere tryk i velfærden.

Parterne har derfor i forhandlingerne arbejdet ud fra følgende temaer:

- Kvalitet i velfærden for børn, unge og ældre
- Investeringer, der udvikler vores kommune
- Økonomisk ansvarlighed - på både kort og langt sigt

Hele forligsteksten og inklusiv konsekvenserne for den skattefinansierede drift og de aftalte skattefinansierede anlæg kan ses af vedlagte bilag.

Byrådet har valgt at oversende budgetforliget (som 1. behandlingsbudget) til byrådets 2. behandling af budget 2025-2028.

Budgetforslaget bygger på følgende forudsætninger vedrørende skatter og afgifter:

- Udskrivningsprocent: 25,80%.
- Grundskyldspromille: 6,8%.

- Grundskyldspromille på produktionsjord: 6,49‰.
- Dækningsafgift på stats- og offentlige ejendomme: 10,645‰.
- Dækningsafgift af forskelsværdier på offentlige ejendomme: 7,75‰.
- Beregningen af kirkens budget er sket med udgangspunkt i uændret kirkeskat på 0,90%

Der er i budgetforslaget et skattefinansieret anlægsbudget på netto 408,3 mio. kr. i 2025-2028 samt en kassefinansieret anlægsreserve på 10,0 mio. kr. i 2025.

Der afdrages med 36,8 mio. kr. på kommunens gæld i 2025.

For at imødegå overskridelser af serviceudgifterne, og give mulighed for at nogle budgetansvarlige enheder i 2025 kan bruge af de opsparede midler, afsættes der udover et finansieret budgetværn også et kassefinansieret budgetværn. Størrelsen på dette fastsættes endeligt ved byrådets 2. behandling af budget 2025-2028, når koordineringen mellem kommunerne i den faseopdelte budgetlægning er tilendebragt.

Til valg mellem statsgaranti og selvbudgettering for budget 2025 eftersendes bilag med en beskrivelse af fordele og ulemper ved valg mellem selvbudgettering og statsgaranti ved seneste skattekørsel.

## **Økonomi**

Konsekvenserne af budgetforliget kan ses af vedlagte bilag med hovedoversigt, bevillingsoversigt, oversigt over bevillinger og frigivelser af anlægsbudgetter for 2025 samt takstoversigten.

Det foreløbige Budgetdokument for budget 2025-2028 er vedlagt som bilag.

## **Høring**

Som et af bilagene til sagsfremstillingen fremgår samtlige høringssvar til direktionens budgetforslag, herunder Ældre- og Handicaprådets høringssvar.

## **Bilag**

Hovedoversigt - 2. behandling 2025-2028

Bevillingsoversigt - 2. behandling 2025-2028

Takstoversigt 2025

Investeringsoversigt 2025

Budgetforlig 2025-2028 med bilag 1 og bilag 2

Revurdering af valget mellem selvbudgettering og statsgaranti i lyset af nye skatte- og tilskudsdata

Høringssvar - Budget 2025

Ekstra høringssvar - Referat af møde om omfartsvej

Ekstra høringssvar - Forslag til trafikafvikling for Røjlehalvøen

Forside Budgetdokument 2025

Generelle bemærkninger - Budget 2025

Finansbudget for perioden 2025-2028

ØKU - Budgetdokument Politisk organisation

ØKU - Budgetdokument Administration

ØKU - Budgetdokument Erhverv og Turisme

ØKU - Budgetdokument Fælles funktioner

ØKU - Budgetdokument Beredskabssamarbejdet

BAU - Budgetdokument Beskæftigelsesindsats

SKU - Budgetdokument Undervisning

BKF - Budgetdokument Kultur og Fritid

BKF - Budgetdokument Børn, Familie og Sundhed

BKF - Budgetdokument Dagtilbud

SSU - Budgetdokument Senior og Sundhed

SSU - Budgetdokument Social og Psykiatri

SSU - Budgetdokument Kvalitet og Sammenhæng

TEU - Budgetdokument Vej, Trafik og Rekreative områder

TEU - Budgetdokument Bygningsvedligehold og Byudvikling

TEU - Budgetdokument Jordforsyning

KNG - Budgetdokument Natur og Miljø

KNG - Budgetdokument Klima og Energi

KNG - Budgetdokument Anden Forsyning