

REFERAT Økonomiudvalget til 31.12.25 d. 05-09-2023

Mødedato Tirsdag d. 05. september 2023 kl. 11:00

Mødested Byrådssalen, Jammerbugt Rådhus

Indholdsfortegnelse

Drøftelse af Budget 2024 og godkendelse af tekniske korrektioner til Budget 2024.....	3
---	---

Punkt 179: Drøftelse af Budget 2024 og godkendelse af tekniske korrektioner til Budget 2024

00.30.02-S00-11-23

Beslutningstema

Drøftelse af oplæg til Budget 2024. Herunder drøftelse af den overordnede budgetbalance og godkendelse af forslag til de tekniske korrektioner.

Økonomiudvalget skal endvidere prioritere forslagene i omstillingskataloget på Økonomiudvalgets eget område samt træffe beslutning om, hvilke forslag fra det samlede omstillingskatalog, der skal sendes i høring.

Sagsbeskrivelse

Den overordnede resultatopgørelse og indtægtsforudsætningerne

På temamødet i juni blev Kommunalbestyrelsen præsenteret for de overordnede træk i økonomiaftalen. Økonomiudvalget vil på mødet blive orienteret om de nu kendte og opdaterede indtægtsforudsætninger.

Desuden vil Økonomiudvalget blive præsenteret for en resultatopgørelse inklusiv overslagsårene. I denne resultatopgørelse er indtægtsiden baseret på valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag og beregningsforudsætningerne i KL's tilskudsmodel.

I forlængelse af økonomiaftalen har KL udmeldt en vejledende ramme for Jammerbugt Kommunes serviceudgifter i 2024. Servicerammen er en vigtig del af aftalen mellem regeringen og kommunerne og overholdelsen af rammen er derfor et væsentligt pejlemærke i budgetarbejdet. Den opdaterede serviceramme vil fremgå af resultatopgørelsen.

Ansøgninger

Jammerbugt Kommune har den 7. august ansøgt Økonomi- og Indenrigsministeriet om et tilskud fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner. Særtilskudspuljen er i 2024 på 734,4 mio. kr. Der er i resultatopgørelsen ikke indregnet særtilskud fra puljen.

Der er desuden ansøgt om lånedispensationer fra den ordinære lånepulje som er på 200 mio. kr. Der er i resultatopgørelsen indregnet et låneoptag på 5 mio. kr.

Ansøgningerne er tilgængelige i den elektroniske budgetmappe.

Der forventes svar på ansøgningerne inden budgetseminaret 8.- 9. september 2023.

Tekniske korrektioner

I lighed med tidligere år er der i løbet af budgetprocessen fremkommet en række tekniske korrektioner pga. tidligere politiske beslutninger, negative demografiske ændringer, nye love og regler (lov- og cirkulæreprogram) samt ændrede budgetforudsætninger. Dette betyder, at der er udarbejdet vurderinger og forudsætninger for ændringer, der skal indarbejdes i budgetoplæg 2024.

Der vil på mødet i Økonomiudvalget blive redegjort for status vedrørende tekniske korrektioner. Økonomiudvalget skal beslutte, hvilke af de tekniske korrektioner, der skal indarbejdes i Budget 2024.

Det samlede katalog med tekniske korrektioner eftersendes.

Omstillingsforslag

For at sikre balance i budgettet er der udarbejdet et omstillingskatalog med omstillingsforslag inden for alle forvaltningsområder. I forbindelse med budgetprocessen er det godkendt, at udvalgene samlet skal finde omstillingsforslag for 25 mio. kr. Omstillingsforslagene prioriteres således, at kategori A er forslag, der prioriteres indarbejdet i budget 2024, og B er forslag, der indgår i de videre politiske drøftelser. Derfor skal udvalgene prioritere forslag A på deres område således, at deres andel af de 25 mio. kr. opnås. De ihværksatte kompenserende besparelser fra juni 2023 som har effekt ind i 2024, indgår i udvalgenes andel af de 25 mio. kr.

Det samlede omstillingskatalog samt et overblik over fagudvalgenes prioriteringer eftersendes.

På Økonomiudvalgets eget område skal forslagene ligeledes prioriteres, så de kan indgå i det samlede omstillingskatalog, der sendes i høring.

Under budgetmæssige konsekvenser er Økonomiudvalgets andel af omstillingspuljen vist. I denne tabel er konsekvenserne af allerede iværksatte forslag på Økonomiudvalgets område vist med grønt.

Økonomiudvalget skal beslutte, hvilke omstillingsforslag i det samlede omstillingskatalog, der skal sendes i eksternt høring i perioden 25. august til 5. september. Forslag, der allerede har været i høring i forbindelse med de iværksatte besparelser i 2023, skal ikke i høring igen, men kan godt indgå i de videre politiske drøftelser.

Udvidelseskataloget

Fagudvalgene har drøftet mulige udvidelsesforslag samt eksterne budgetønsker på både drifts- og anlægssiden.

Selve prioriteringen af udvidelsesforslag sker efterfølgende på budgetseminaret. Dermed bliver der plads til en fælles politisk drøftelse af, hvilke udvidelsesforslag, der skal indarbejdes, med udgangspunkt i den samlede økonomiske situation herunder de økonomiske forudsætninger på indtægtssiden.

Det samlede udvidelseskatalog samt de eksterne ønsker eftersendes.

Anlægsbudgettet 2024

Kommunalbestyrelsen godkendte i juni et opdateret anlægsbudget for 2024 og overslagsårene. Dette er anvendt i resultatopgørelsen.

Anlægsoversigten eftersendes.

Temamødet den 1. september

Der afholdes temamøde om Budget 2024 den 31. august forud for budgetseminaret den 8. - 9. september.

Bemærk, at der den 24. august kl. 12.00 er frist for spørgsmål til 'spørgsmål/svar'.

Program for budgetseminar

Der arbejdes i øjeblikket på et program for Kommunalbestyrelsens budgetseminar. Input hertil drøftes på Økonomiudvalgets møde.

Retsgrundlag

Den kommunale styrelseslov og Budgetproces 2024

Budgetmæssige konsekvenser

Som en del af budgetprocessen vedtog Økonomiudvalget en økonomisk politik for arbejdet med budget 2024 - 2027.

Driften: Resultat af ordinær drift skal set over hele budgetperioden dække de samlede anlægsinvesteringer samt kommunens afdrag på lån.

Anlægsbudget: De samlede anlægsinvesteringer (netto) skal set over hele budgetperioden kunne finansieres af resultatet af ordinær drift. Princippet indebærer, at der i nogle budgetår vil være træk på de likvide aktiver til finansiering af større anlægsprojekter, imens det omvendte vil være tilfældet i andre år.

Låneoptag og afdrag på lån:

Målsætningen er, at der hvert år afdrages (netto) på gælden således, at gælden reduceres. Jammerbugt Kommune ønsker dog som led i fortsat udvikling af kommunen at optage lån til vigtige, langsigtede investeringer.

Likviditet: Det langsigtede mål er en likviditet på minimum 100 mio. kr.

For at nå de økonomiske målsætninger samt skabe rum til prioriteringer skal der indarbejdes omstillingsforslag på omkring 1 pct. af driftsbudgettet (ca. 25 mio. kr.) i budget 2024.

Der er lavet en fordeling af de 25 mio. kr. ud fra driftsudgifterne i budget overslagsåret 2024.

Nedenstående tabel viser Økonomiudvalgets andel samt hvor mange omstillingsforslag der er fundet eksklusiv de allerede godkendte forslag.

Politikområder (1.000 kr.)	Andel af omstillings-puljen 25 mio. kr.	Forslag godkendt af KMB juni 2023	Resterende andel af omstillings- puljen 25 mio. kr.	Omstillings- forslag i katalog excl. forslag godkendt juni 2023
12 Erhverv og turisme	105	0	105	-500
13 Administrativ organisation	2.416	-643	1.773	-1.215
14 Politisk administration	144	0	144	-484
15 Kommunale ejendomme	542	-80	462	-462
16 Tværgående aktiviteter	343	0	343	-350
Jammerbugt kommunes andel af økonomiaftalen 700 mio. kr.		0	0	-4.600
Samlet Økonomiudvalget	3.551	-723	2.828	-7.611

Indstilling

Indstillinger fra fagudvalg

Børne- og familieudvalget, den 14. august 2023

Direktionen indstiller, at Børne- og Familieudvalget godkender at der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget svarende til det udmeldte måltal 7,0 mio. kr. jf. budgetprocessen 2024. Beløbet er incl. de godkendte forslag pr. juni 2023. at orienteringen om udvidelsesforslag vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning

Omstillingsforslag prioriteret.
Orientering om udvidelsesforslag taget til efterretning.

Teknik- og Miljøudvalget, den 14. august 2023

Direktionen indstiller, at Teknik- og Miljøudvalget godkender at der på eget område indstilles og prioriteres omstillingsforslag til Økonomiudvalget svarende til det udmeldte måltal på 0,637 mio. kr. jf. budgetprocessen 2024, og at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning.

Der findes yderligere 325.000 kr. på gadelys, 50.000 kr. på pumpedigelag og en rammebesparelse på 125.000 kr. på Vej og Park til omstillingskataloget.

Social- og sundhedsudvalget, den 15. august 2023

Direktionen indstiller, at Social- og Sundhedsudvalget godkender at der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget svarende til det udmeldte måltal på 6,8 mio. kr. jf. budgetprocessen 2024. Beløbet er incl. de godkendte forslag pr. juni 2023. at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning

Drøftet.

Der var afbud fra Per Halsboe-Larsen.
Frank Østergaard deltog ikke i behandlingen af punktet.

Beskæftigelsesudvalget, den 16. august 2023

Direktionen indstiller, at Beskæftigelsesudvalget godkender at der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget svarende til det udmeldte måltal 6,5 mio. kr. jf. budgetprocessen 2024. Beløbet er incl. de godkendte forslag pr. juni 2023. at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning

Drøftet.

Claus Svendsen deltog ikke i behandlingen af punktet.

Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget, den 17. august 2023

Direktionen indstiller, at Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget godkender at der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget svarende til det udmeldte måltal 0,52 mio. kr. jf. budgetprocessen 2024. Beløbet er inkl. de godkendte forslag pr. juni 2023, at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning.

Forslag i omstillingskataloget fastholdes, og der findes yderligere 170.000 kr. i puljen til Liv i by og skole (fra 50.000 kr. til 40.000 kr. pr samfund), en rammebesparelse med 10.000 kr. på Kilm Kalkovn, en rammebesparelse med 50.000 kr. på Biblioteket, en rammebesparelse med 25.000 kr. på fritidspas og en besparelse med 150.000 kr. på Folkeoplysningområdet, hvor lokaletilskuddet nedsættes til 70 % til voksne over 25 år og et evt. rastbeløb findes indes for folkeoplysningsområdet.

Direktionen indstiller, at Økonomiudvalget godkender

- at de samlede tekniske korrektioner indarbejdes i budget 2024
- at de prioriterede omstillingsforslag inden for Økonomiudvalgets eget politikområde tages med i det videre arbejde
- at der med udgangspunkt i indstillingerne fra udvalgene, besluttet, hvilke forslag fra det samlede omstillingskatalog, der skal sendes i ekstern høring frem til den 4. september
- at den udarbejdede resultatopgørelse for 2024 inklusiv rammer for drift og anlæg er udgangspunktet for de videre drøftelser

Beslutning fra Økonomiudvalget, 23. august 2023, pkt. 155:

De tekniske korrektioner blev godkendt.
Økonomiudvalget prioriterede egne omstillingsforslag, og hvilke omstillingsforslag fra fagudvalg, der sendes i ekstern høring, jvf. bilag.
Resultatopgørelsen for Budget 2024 blev godkendt som grundlag for de videre budgetdrøftelser.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget fortsætter drøftelserne af budget 2024 med henblik på forberedelse af Kommunalbestyrelsens budgetseminar.

Det samlede omstillingskatalog, der er sendt i høring, er vedhæftet som bilag.

Staben indstiller, at Økonomiudvalget drøfter budget 2024.

Beslutning

Budget 2024 drøftet med henblik på at komme med et fælles enigt oplæg til budgetseminaret.

Bilag

Høringskatalog Budget 2024