

REFERAT Økonomiudvalget til 31.12.25 d. 03-09-2024

Mødedato Tirsdag d. 03. september 2024 kl. 08:00

Mødested Byrådssalen, Jammerbugt Rådhus

Indholdsfortegnelse

Drøftelse af budget 2025 - Prioritering af forslag til omstillingskataloget og godkendelse af teknisk 3

Punkt 188: Drøftelse af budget 2025 - Prioritering af forslag til omstillingskataloget og godkendelse af tekniske korrektioner

00.30.02-S00-32-23

Beslutningstema

Drøftelse af oplæg til Budget 2025. Herunder drøftelse af den overordnede budgetbalance og godkendelse af forslag til de tekniske korrektioner.

Økonomiudvalget kan endvidere formulere omstillingsforslag på Økonomiudvalgets eget område samt træffe beslutning om, hvilke forslag fra det samlede omstillingskatalog, som 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.

Økonomiudvalget vil desuden blive præsenteret for direktionens forslag til et budget i balance. I direktionens forslag til en resultatopgørelse er indtægtssiden baseret på valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag og beregningsforudsætningerne i KL's tilskudsmodel.

Den seneste økonomiaftale gældende for Budget 2025 viser et større løft til kommunerne. For Jammerbugt kommune medfører dette en stigning i indtægter på ca. 22 mio. kr. På trods af denne stigning i indtægterne er der fortsat behov for at finde yderligere finansiering. Dette skyldes blandt andet, at ændringer i grundskylden medfører en mindreindtægt på 21,1 mio. kr. for Budget 2025. Samtidig er der fortsat pres på de specialiserede områder samt seniorområdet og beskæftigelsesområdet, hvor der i 2025 forventes en stigning i udgifterne.

I forlængelse af økonomiaftalen har KL udmeldt en vejledende ramme for Jammerbugt Kommunes serviceudgifter i 2025. 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 er i 2025 for Jammerbugt Kommune på 2.153,3 mio. kr. hvilket er 71,6 mio. kr. over serviceudgifterne i direktionens oplæg til budget i balance.

Den foreløbige bruttoanlægsrammen i 2025 for Jammerbugt Kommune er 104,4 mio. kr. I Direktionens oplæg til budget i balance er der et bruttoanlægsbudget på 70,0 mio. kr. hvorfor vi her ligger 34,4 mio. kr. under rammen.

Ansøgninger

Jammerbugt Kommune har ansøgt Økonomi- og Indenrigsministeriet om et tilskud fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner. Særtilskudspuljen er i 2025 på 800,0 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. samt fra den ekstraordinære lånepulje på 200 mio. kr. målrettet særligt vanskeligt stillede kommuner på det borgernære og grønne område.

Der er i resultatopgørelsen indregnet et låneoptag på 11,0 mio. kr. i 2025 samt 5,0 mio. kr. i overslagsårene. I Direktionens udkast til anlægsbudgettet for 2025 er der afsat budget til udskiftning af gadelys. Der ud over kan der hjemtages lån til energirenoveringer samt renovering af havne.

Ansøgningerne er tilgængelige i den elektroniske budgetmappe.

Der forventes svar på ansøgningerne inden budgetseminaret 6.-7. september 2024.

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 cirkulæreprgram) samt ændrede budgetforudsætninger. Dette betyder, at der er udarbejdet vurderinger og forudsætninger for ændringer, der skal indarbejdes i budgetoplæg 2025.

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 2025.

Det samlede katalog med tekniske korrektioner eftersendes.

Omstillingsforslag

Budgetprocessen er i år delt op i to spor. Tidligt forår startede en proces op med henblik på at finde råderum i driften, som kunne være med til at finde finansieringsforslag til 2024 og samtidig være en del af processen for budget 2025. I det andet spor kører den normale budgetproces som blev vedtaget af Økonomiudvalget den 14. februar 2024.

I første spor af budgetprocessen blev der på Kommunalbestyrelsens møde den 20. juni 2024 vedtaget omstillingsforslag med effekt ind i Budget 2025 på samlet 18,9 mio. kr. I forhold til direktionens oplæg til budget i balance er der behov for at finde yderligere finansieringsforslag.

Det samlede omstillingskatalog samt et overblik over fagudvalgenes prioriteringer eftersendes.

Økonomiudvalget kan formulere omstillingsforslag på eget område, som skal sendes i høring.

Økonomiudvalget skal beslutte, hvilke omstillingsforslag i det samlede omstillingskatalog, der skal sendes i ekstern høring i perioden 22. august til 2. september.

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.

Direktionens oplæg til "Budget i balance"

Direktionen præsenterer på mødet deres oplæg til et budget i balance for 2025.

Direktionens udkast til en resultatopgørelse samt udkast til anlægsprioritering for 2025 eftersendes.

Temamødet den 29. august.

Der afholdes temamøde om Budget 2025 den 29. august forud for budgetseminaret den 6.-7. september.

Program for budgetseminar

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

Tidsplan

TMU: 12.08.24
BFU: 12.08.24
SSU: 13.08.24
BEU: 14.08.24
KFL: 15.08.24
ØKU: 21.08.24

Retsgrundlag

Den kommunale styrelseslov og Budgetproces 2025.

Budgetmæssige konsekvenser

Som en del af budgetprocessen vedtog Økonomiudvalget en økonomisk politik for arbejdet med budget 2025 - 2028.

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.

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.

På Kommunalbestyrelsesmødet den 20. juni blev der vedtaget omstillingsforslag med effekt ind i Budget 2025 på samlet 18,9 mio. kr.

Der blev i forbindelse med godkendelse af budgetprocessen vedtaget en delvis reduktion af fremskrivningen på budgettet til varer og tjenesteydelser.

Høring/borger- og brugerinvolvering

Der er aftalt en budgetproces med en aktiv inddragelse af MED-systemet, som skal bidrage med at konsekvensbeskrive de omstillingsforslag, der er relevante for det enkelte MED-udvalg.

Der er planlagt to høringsperioder i budgetprocessen hhv. fra den 23. maj til den 4. juni kl.12.00 og fra den 22. august til den 2. september kl. 12.00.

Indstilling

Børne- og familieudvalget, den 12. august 2024

Børne- og familieforvaltningen indstiller at Børne- og familieudvalget godkender **at** der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget.

at orienteringen om udvidelsesforslag vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning

Der blev ikke prioriteret yderligere omstillingsforslag.
Udvidelsesforslag blev taget til efterretning.

Teknik- og Miljøudvalget, den 12. august 2024

Vækst- og udviklingsforvaltningen indstiller at Teknik- og Miljøudvalget godkender **at** der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget.

at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning

Der blev ikke prioriteret yderligere omstillingsforslag.
Udvidelsesforslag og eksterne ønsker blev taget til efterretning.

Social- og sundhedsudvalget, den 13. august 2024

Social-, Sundheds- og Beskæftigelsesforvaltningen indstiller at Social- og Sundhedsudvalget godkender **at** der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget.

at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning

Der blev ikke prioriteret yderligere omstillingsforslag.
Udvidelsesforslagene blev taget til efterretning.

Beskæftigelsesudvalget, den 14. august 2024

Social-, Sundheds- og Beskæftigelsesforvaltningen indstiller at Beskæftigelsesudvalget godkender **at** der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget.

at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning

Der blev ikke prioriteret yderligere omstillingsforslag.
Udvidelsesforslagene blev taget til efterretning.

Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget, den 15. august 2024

Vækst- og udviklingsforvaltningen indstiller at Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget godkender **at** der på eget område prioriteres og indstilles omstillingsforslag til Økonomiudvalget, og

at orienteringen om udvidelsesforslag og eksterne ønsker vedr. udvalgets ansvarsområder tages til efterretning.

Der blev ikke prioriteret yderligere omstillingsforslag.
Udvidelsesforslag og eksterne ønsker blev taget til efterretning.

Direktionen indstiller, at Økonomiudvalget godkender

at de samlede tekniske korrektioner indarbejdes i budget 2025

at eventuelle omstillingsforslag sendes i ekstern høring frem til den 2. september 2024.

at direktionens udkast til resultatopgørelse for 2025 inklusiv rammer for drift og anlæg er udgangspunktet for de videre drøftelser

Beslutning fra Økonomiudvalget, 21. august 2024, pkt. 163:

De tekniske korrektioner blev godkendt.

Der blev ikke prioriteret yderligere omstillingsforslag.

Resultatopgørelsen for budget 2025 og anlægsopgørelsen for 2025 blev godkendt som grundlag for de videre budgetdrøftelser.

Budgetseminaret afholdes på en dag - fredag den 6. september på Hotel Fårup Sommerland.

GENOPTAGELSE - den 3. september 2024 **Sagsfremstilling**

Økonomiudvalget fortsætter drøftelserne af budget 2025 med henblik på at forberede budget i balance til Kommunalbestyrelsens budgetseminar den 6. september.

Staben indstiller, at Økonomiudvalget drøfter budget 2025.

Beslutning

Budget 2025 blev drøftet.

Vedlagte bilag er Økonomiudvalgets forslag til budget i balance.

Bilag

Budgetaftale Budget i balance 2025 - ØKU 03.09.24.pdf