

REFERAT Byrådet d. 11-09-2023

Mødedato Mandag d. 11. september 2023 kl. 18:00

Mødested Byrådssalen, Slagelse Rådhus

Mødedeltagere Ida Lyng, Josh Bjørkman, Stén Knuth, Ali Yavuz, Stine Søgaard, Bodil Knudsen, Ole Drost, Michael Gram, Lis Tribler, Anja Nielsen, Thomas Clausen, Christopher Trung, Anne Bjergvang, Unnie L. B. Oldenburg (Fravær), Jørgen Grüner (Fravær), Maja Kunzendorf, Anders Nielsen, Troels Christensen, Poul Bek-Pedersen, Henrik Brodersen, Nikolaj Bjørk Christensen, Sofie Janning, Britta Huntley, Helle Dalsgaard, Thomas Vesth, Phillip Westh Weirup, Anders Koefoed, John Dyrby Paulsen, Troels Brandt, Jane Dahl, Nicki Ottevig, Knud Vincents, Jørgen Andersen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden (B).....	3
Godkendelse af Budget 2024-27 (1. behandling) B.....	4
Godkendelse af referat (B).....	9

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden (B)

Beslutning

Unnie Oldenburg (A) var fraværende. Bodil Knudsen (A) deltog som suppleant.

Jørgen Grüner (F) var fraværende. Maja Kunzendorf (F) deltog som suppleant.

At 1: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal godkende dagsordenen.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Byrådet godkender dagsordenen.

Punkt 2: Godkendelse af Budget 2024-27 (1. behandling) B

23-015252

Beslutning

At 1-2: Godkendt.

For stemte 30: (V), (C), (F), (A), (Ø), (D), (B) og Michael Gram (UFP)

1 undlod at stemme: Thomas Vesth (I)

Sagsfremstilling

Kompetence

Byråd

Beslutningstema

Byrådet skal på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget godkende, at direktionens budgetforslag danner grundlag for Byrådets 1. behandling og budgetforhandlinger.

Byrådet skal på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget godkende, at prioriterings-, drifts- og anlægssforslag indgår i materialet til Byrådets budgetforhandlinger.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

- 1. at** Byrådet godkender direktionens budgetforslag som grundlag for Byrådets 1. behandling og budgetforhandlinger
- 2. at** Byrådet godkender, at prioriterings-, drifts- og anlægssforslag indgår i materialet til Byrådets budgetforhandlinger

Sagens indhold

Direktionens budgetforslag tager udgangspunkt i det vedtagne budget for 2023-2026 og gældende budgetoverslagsår 2024-2026 tilpasset en række korrektioner.

I forhold til udgangspunktet for budgetlægningen af budget 2024-2027 har administrationen haft opmærksomhed på at tilpasse budgettet således, at det svarer til de politisk besluttede rammer, herunder fastlagt serviceniveau. Den væsentligste ændring afledt heraf er, at direktionen har nulstillet den politiske fastsatte rammebesparelse fra 2024 og frem på 105 mio. kr. om året (i PL-2024 svarende til 113 mio. kr. om året), idet rammebesparelsen ikke kan udmøntes, før der politisk er taget stilling hertil.

Desuden er konsekvenserne af Økonomaftalen for 2024 indarbejdet i såvel indtægter som udgifter. Det betyder blandt andet, at der er tilført ekstra finansiering til kommunerne på 2,4 mia. kr. til demografiske træk på kommunernes serviceudgifter. Derudover sker der en reduktion af kommunernes administrationsudgifter på 0,7 mia. kr. med henblik på at frigøre ressourcer til løn og arbejdsvilkår i den offentlige velfærd.

Korrektioner m.v.

Budgetforslaget indeholder følgende korrektioner på det skattefinansierede område, jf. bilag 1 og 2:

- Tillægsbevillinger med konsekvens for 2024-27
- Tekniske ændringer

- Budgetkorrektioner
- Pris og lønudvikling jf. KL's skøn pr. juni 2023
- Korrektioner finansforhold (renter, lån og afdrag)
- Ny indtægtsprognose (skat, tilskud og udligning)
- Overførselsudgifter
- Lov- og cirkulæreprogram
- Brugerfinansieret område
- Demografertilpasning

Derudover er direktionens budgetforslag udarbejdet med udgangspunkt i:

- forhøjelse af den kommunale skatteprocent med 0,5% til 26,1%, jf. budgetaftale af 4. september 2022
- statens fastsatte grundskyldsprovenu, svarende til en ny udmeldt maksimal grundskyldspromille på 11,1 promille, jf. Lov om kommunal ejendomsskat
- valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag
- lånefinansiering med automatisk låneadgang
- anlægsoversigten for 2024-27, jf. bilag 3
- udvalgenes budgetgrundlag, jf. bilag 4

Den foreløbige resultatopgørelse viser efter disse korrektioner m.v. et ordinært driftsresultat på -127,9 mio. kr. i 2024. Set over hele perioden 2024-27 er det samlede ordinære driftsresultat på -784,7 mio. kr., jf. bilag 5.

Når der korrigeres for anlæg og finansposter viser den foreløbige resultatopgørelse et kasseforbrug i 2024 på 66,3 mio.kr. Set over hele perioden 2024-27 er det samlede kasseforbrug på 264,8 mio. kr.

Udgangspunktet for budget 2024 før korrektionerne blev indarbejdet, indebar en styrkelse af kassen på 137 mio. kr. I budgetforslaget er der i alt indarbejdet korrektioner for i alt 203,6 mio. kr. Dette medfører således i stedet et kassetræk på 66,3 mio. kr. Se nærmere specifikationer i bilag 1 og 2.

Direktionens budgetforslag er således i væsentlig ubalance i alle budgetår. Ubalancen skal dog ses i lyset af, at det politisk fastsatte mål om yderligere reduktioner i driftsudgifterne på 105 mio. kr., som nævnt tidligere, ikke er udmøntet. Såfremt disse bliver udmøntet, vil det ordinære driftsresultat blive forbedret med 452,1 mio. kr. (inkl PL-fremskrivning), og kassen blive styrket tilsvarende henover de 4 år.

Notat omhandlende skatter samt tilskud og udligning vil blive eftersendt og indgå i materialet til Byrådets budgetseminar den 25. august 2023.

Prioriterings-, drifts og anlægforslag

Der er ikke indarbejdet nye prioriterings-, drifts og anlægforslag for 2024-27. Prioriterings-, drifts- og anlægforslag fremgår af bilagene 6, 7 og 8 og afspejler de politiske beslutninger, som er truffet i forbindelse med budgetprocessen. Resultatopgørelsen indeholder således kun allerede politisk godkendte anlæg budgetlagt i 2024-27.

Byrådet besluttede 19. december 2022, at der skulle udarbejdes et samlet prioriteringskatalog på 150 mio. kr. Vedlagt sagen fremlægges et prioriteringskatalog på 155,9 mio. kr. i 2024, stigende til 187,9 mio. kr. i 2027.

For så vidt angår drifts- og anlægforslag er der tale om forslag, som er bestilt af byrådet til budgetforhandlinger, i forbindelse med budgetforlig 2023 samt efterfølgende ved beslutninger på byrådsmøder.

Økonomiske styringsmål

Overholdelse af de økonomiske styringsmål i Ressourcepolitikken skal sikre, at kommunen har en robust økonomi.

De politisk besluttede mål i trappemodellen er:

Budget år	Ordinært skattefinansieret drift (mio.kr.)	Anlægsbudget (brutto)	Gennemsnitlig kassebeholdning	Skattefinansieret gæld
2024	min.175	100	Stigende	Faldende
2025	min.200	125	Stigende	Faldende
2026	min.225	125	Stigende	Faldende
2027	300-400	Min. 200	Mellem 160 – 200 mio.kr.	Faldende

Servicerammen skal overholdes.

Målopfyldelse uden indarbejdelse af rammebesparelse:

Budgetår	Driftsresultat	Anlæg (Brutto)	Likviditet	Gæld	Serviceramme (mio. kr.)
2024	128	161	132	Faldende	4.261
2025	177	211	62	Faldende	4.224
2026	224	199	-13	Faldende	4.221
2027	255	204	-44	Faldende	4.215

Målopfyldelse med indarbejdelse af rammebesparelse:

Budgetår	Driftsresultat	Anlæg (Brutto)	Likviditet	Gæld	Serviceramme (mio. kr.)
2024	241	161	188	Faldende	4.148
2025	290	211	232	Faldende	4.111
2026	337	199	270	Faldende	4.108
2027	368	204	352	Faldende	4.102

Høringsprocessen

Høringsperioden foregår den 23. august - 5. september 2023 via kommunens hjemmeside, hvor der henvises til Økonomiudvalgets behandling af nærværende sag, herunder prioriteringskataloget.

Retligt grundlag

Lov om kommunernes styrelse samt vedtaget budgetproces.

Handlemuligheder

Direktionens budgetforslag er udgangspunkt for de kommende politiske forhandlinger om budget 2024-2027.

Budgetubalancen kan imødegås via flere forskellige initiativer og dermed bidrage til at skabe budgetbalance:

- Udmøntning af det politiske mål om driftsbesparelser på 105 mio. kr. Det vedlagte prioriteringskatalog kan sikre dette
- Udskydelse af anlæg/reduktion i samlet anlæg
- Skattestigning

I overensstemmelse med de udmeldte tidsfrister er der endvidere indsendt ansøgninger til Indenrigs- og Boligministeriet vedr. særtilskudspulje på 80 mio. kr. og lånepulje på 30 mio. kr. Der forventes svar ultimo august 2023.

Vurdering

Budgetopfølgning 2 2023 viser et forventet overskud på 45,1 mio. kr. på det skattefinansierede område. Slagelse kommunes økonomi udvikler sig således positivt i forhold til det vedtaget budget 2024-2027. Der er dog forsat risiko for yderligere fald i likviditeten og overskridelse af servicerammen.

Hvis direktionens budgetforslag vedtages uden indarbejdelse af prioriteringsforslagene, vil det have den konsekvens, at kommunens likviditetsmæssige situation fortsat vil være kritisk. Udviklingen i likviditeten med udgangspunkt i direktionens budgetforslag fremgår af bilag 2.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Sagens videre forløb

Byrådets 1. behandling af budgettet foregår den 11. september 2023.

Byrådets 2. behandling af budgettet foregår den 9. oktober 2023.

Administrativ bemærkning den 8. september 2023

Bilag 10 er tilføjet sagen. Bilaget indeholder høringssvar vedrørende Budget 2024-27 afgivet i perioden 23. august – 5. september 2023.

Sagens forløb

21-08-2023 Økonomiudvalget

At 1-2: Indstilles til Byrådets godkendelse.

Bilag

Bilag 1. Specifikationer til direktionens budgetforslag 2024-27

Bilag 2. Bemærkninger til budgetbalance

Bilag 3. Anlægsoversigt 2024-2027

Bilag 4. Budgetgrundlag 2024-2027

Bilag 5. Foreløbig resultatopgørelse 2024-27

Bilag 6. Prioriteringsforslag 2024-2027

Bilag 7. Driftsforslag 2024-2027

Bilag 8. Anlægsforslag 2024-2027

Bilag 9. Analyserne af ledelse og administration i Slagelse Kommune

Bilag 10 Høringssvar

Punkt 3: Godkendelse af referat (B)

Beslutning

At 1: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal godkende referatet.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Byrådet godkender referatet.