

REFERAT Byrådet d. 09-09-2024

Mødedato Mandag d. 09. september 2024 kl. 18:00

Mødested Byrådssalen, Slagelse Rådhus

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

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden (B).....	3
Godkendelse af Budget 2025.28 (1. behandling) B.....	4
Godkendelse af referat (B).....	9

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden (B)

Beslutning

Sofie Janning (A) var fraværende. Bodil Knudsen (A) deltog som stedfortræder.

At 1: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal godkende dagsordenen.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Byrådet godkender dagsordenen.

Punkt 2: Godkendelse af Budget 2025.28 (1. behandling) B

24-003257

Beslutning

At 1-4: Godkendt.

Sagsfremstilling

Kompetence

Byråd

Beslutningstema

Byrådet skal på baggrund af indstilling fra Økonomiudvalget 1. behandle forslag til Budget 2025-2028 og godkende, at budgetforslaget danner grundlag for Byrådets budgetforhandlinger.

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

Økonomiudvalget sender budgetforslaget i høring.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

- 1. at** Byrådet godkender, at budgetforslaget danner grundlag for Byrådets budgetforhandlinger
- 2. at** Byrådet godkender, at prioriterings-, drifts- og anlægsforslag indgår i materialet til Byrådets budgetforhandlinger, jf. bilag 6,7,8 og 9
- 3. at** Byrådet godkender nye demografimodeller på skoleområdet og på ældreområdet, jf. bilag 12
- 4. at** Byrådet godkender forslag til budgetomplaceringer til anlæg, jf. bilag 10
- 5. at** Økonomiudvalget godkender, at bilag 1 til 10 indgår som høringsmateriale i perioden 28. august til 6. september 2024

Sagens indhold

Direktionens budgetforslag tager udgangspunkt i det vedtagne budget for 2024-2027 og gældende budgetoverslagsår 2025-2027 tilpasset en række korrektioner.

I forhold til udgangspunktet for budgetlægningen af budget 2025-2028 har administrationen tilpasset budgettet således, at det svarer til de politiske beslutninger, der er truffet siden budget 2024-2027 blev vedtaget.

Der er desuden foretaget en række budgetkorrektioner med henblik på at sikre, at de politisk besluttede serviceniveauer fastholdes. Korrektionerne baserer sig på udvikling i aktiviteter, demografi og forventet regnskab for 2024. Der er både tale om reduktioner og udvidelser af budgetrammer.

Desuden er konsekvenserne af Økonomiaftalen for 2025 indarbejdet i såvel indtægter som udgifter, herunder lov- og cirkulæreprogrammet.

Den vejledende serviceramme er udmeldt fra KL og udgør for Slagelse Kommune 4.471 mio. kr. Tilsvarende er den vejledende anlægsramme for Slagelse Kommune på ca. 203 mio. kr.

Sag vedrørende redisponering og tillægsbevillinger af anlæg behandles på byrådets møde den 26. august 2024. Redisponeringen og tillægsbevillingerne er indarbejdet i budgetforslaget under forudsætning af forventet godkendelse af Byrådet.

Korrektioner m.v.

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

- Tillægsbevillinger med konsekvens for 2025-28
- Budgettilpasninger
- Pris og lønudvikling jf. KL's skøn pr. juni 2024
- Korrektioner vedrørende finansforhold (renter, lån og afdrag)
- Ny indtægtsprognose (skat, tilskud og udligning)
- Overførselsudgifter
- Lov- og cirkulæreprogram
- Brugerfinansieret område
- Demografertilpasning, jf. bilag 12

Derudover er direktionens budgetforslag udarbejdet med udgangspunkt i:

- Kommunal skatteprocent på 26,1%
- Statens fastsatte grundskyldsprovenu, svarende til en ny udmeldt maksimal grundskyldspromille på 11,1 promille, jf. Lov om kommunal ejendomsskat
- Statsgaranteret udskrivningsgrundlag
- Lånefinansiering med automatisk låneadgang
- Anlægsoversigten for 2025-28, jf. bilag 3
- Udvalgenes budgetgrundlag, jf. bilag 4
- Justeringer i rådighedsbeløb, jf. bilag 10

Foreløbig resultatopgørelse

Den foreløbige resultatopgørelse viser efter disse korrektioner m.v. et ordinært driftsresultat på -199,9 mio. kr. i 2025. Set over hele perioden 2025-28 er det samlede ordinære driftsresultat på -1.052,8 mio. kr., jf. bilag 5.

Når der korrigeres for anlæg og finansposter viser den foreløbige resultatopgørelse et kassetræk i 2025 på 29,3 mio.kr. Set over hele perioden 2025-28 er det samlede kassetræk på 157,7 mio. kr.

Udgangspunktet for budget 2025 før korrektionerne blev indarbejdet, indebar et kassetræk på 6,7 mio. kr. I budgetforslaget er der i alt indarbejdet korrektioner for i alt 22,6 mio. kr. Dette medfører således i stedet et kassetræk på 29,3 mio. kr. Se nærmere specifikationer i bilag 1 og 2.

Budgetforslaget indeholder dermed et kassetræk i alle årene. Kassetrækket skal ses i lyset af et meget højt anlægsniveau, og at der er i budgettet indarbejdet den nødvendige finansiering af øget plejeboligkapacitet i de kommende år, jf. bilag 9 og 11.

Notat omhandlende skatter, tilskud og udligning, herunder valg mellem statsgaranti og selvbudgettering, vil blive eftersendt.

Prioriterings-, drifts og anlægsforslag

Byrådet besluttede 18. december 2023, at der skulle udarbejdes et samlet prioriteringskatalog på minimum 50 mio. kr. Vedlagt sagen fremlægges et prioriteringskatalog på -54,2 mio. kr. i 2025, stigende til -120,4 mio. kr. i 2028.

Prioriteringskataloget er vedlagt som bilag 6. Forslagene er ikke indarbejdet i budgetforslaget, men anbefales oversendt til politisk prioritering i forbindelse med budgetforhandlingerne.

Der er heller ikke indarbejdet drifts- eller anlægsforslag i budgetforslaget. Drifts- og anlægsforslag fremgår af bilagene 7 henholdsvis 8. De afspejler de politiske ønsker, som fremkommet i budgetprocessen, samt anlægsprojekter og

driftsopgaver, hvor direktionen vurderer, at der er brug for en politisk stillingtagen om det skal fremmes. Der er udarbejdet driftsforslag for 74,9 mio. kr. i 2025 faldende til 73,3 mio. kr. i 2028. Ligeledes er der for anlæg udarbejdet forslag for 68,2 mio. kr. i 2025 faldende til 28,3 mio. kr. i 2028.

Øvrige budgetforslag til prioritering

Der er udarbejdet en række øvrige budgetforslag, der vedrører lån og afdrag, som ligeledes skal prioriteres, jf. bilag 9.

Økonomiske styringsmål

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

De politisk besluttede mål er:

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

Ramme for serviceudgifterne skal derudover overholdes.

Målopfyldelse for budgetforslaget:

Budgetår	Driftsresultat	Anlæg (Brutto)	Likviditet	Gæld	Service ramme (mio. kr.)
2025	200	232	298	Faldende	4.397
2026	270	257	279	Faldende	4.380
2027	296	252	276	Faldende	4.387
2028	287	266	244	Faldende	4.397

Handlemuligheder

Budgetforslaget er udgangspunkt for de politiske forhandlinger om budget 2025-28.

I forhold til at imødegå kassetrækket i budgetforslag kan følgende initiativer medvirke til at skabe balance i økonomien:

- Udmøntning af prioriteringskatalog på 54 mio. kr.
- Udskydelser af anlæg/reduktion i samlet anlæg
- Hæve skatten
- Undersøge muligheden for yderligere mulighed for lånoptagelse
- Budgetlægge med kassetræk, idet likviditeten i perioden forventes at ligge over det politisk besluttede niveau

I overensstemmelse med de udmeldte tidsfrister er der endvidere indsendt ansøgning til Indenrigs- og Boligministeriet vedrørende lånepulje på 25 mio. kr. Der forventes svar ultimo august 2024.

Vurdering

Budgetforslaget, sammenholdt med at der ikke var store afvigelser fra sidste års budget, afspejler, at der forsat er godt styr på den løbende drift.

De samlede anlægsrammer overstiger såvel de økonomiske styringsmål som den vejledende anlægsramme fra KL på baggrund af økonomiaftalen.

Der er i første halvår 2024 gennemført en kapacitetsanalyse af ældre- og socialområdet som viser, at der i de kommende år vil være en væsentlig overkapacitet af plejeboliger. Beregningerne af konsekvenser betyder, at der i budgetforslaget er indarbejdet nye udgifter for 35,6 mio. kr. i 2025 (excl. mellemkommunale udgifter), stigende til 56,7 mio. kr. i 2028.

For at skabe langsigtet økonomisk balance kan byrådet tage stilling til ambitionsniveauet på anlægsområdet og foretage prioriteringer af driften.

Høringsprocessen

Høringsperioden foregår den 28. august kl. 12.00 - 6. september kl. 12.00 2024 via kommunens hjemmeside, hvor der henvises til Økonomiudvalgets 1. behandling af budget 2025-28, herunder bilagene 1-10.

Retligt grundlag

Lov om kommunernes styrelse samt vedtaget budgetproces.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger

Sagens videre forløb

Byrådets 1. behandling af budgettet foregår på møde den 9. september 2024.

Byrådets 2. behandling af budgettet foregår på møde den 7. oktober 2024.

Sagens forløb

26/08/2024 Økonomiudvalget

At 1-4: Indstilles til Byrådets godkendelse med bemærkning om, at demografimodellerne er administrationens forslag og Økonomiudvalget følger det tæt, idet demografireguleringen i sig selv ikke må medføre serviceforringelser.

Samtidig er Økonomiudvalget opmærksom på, at kommunens økonomiske situation er blevet bedre men fortsat kræver store omstillinger og dermed plads til prioriteringer. Derfor er det fremlagte prioriteringskatalog udarbejdet af administrationen, hvor Byrådet først træffer beslutning efter at høringsprocessen er gennemført.

At 5: Økonomiudvalget besluttede at sende bilag 1-9 og bilag 13 i høring.

Afbud: Thomas Vesth

Bilag

Bilag 1 - Budgetspecifikationer

Bilag 2 - Bemærkninger til budgetbalance

Bilag 3 - Anlægsoversigt

Bilag 4 - Budgetgrundlag

Bilag 5 - Resultatopgørelse og Bevillingsoversigt

Bilag 6 - Prioriteringsforslag

Bilag 7 - Driftsforslag

Bilag 8 - Anlægsforslag

Bilag 9 - Indtægts- og finansieringsforslag

Bilag 10 - Oversigt direktionens forslag til redisponering

Bilag 11 - Kapacitetstilpasning af antal plejeboliger

Bilag 12 - Nye demografimodeller

Bilag 13 - Kapacitetstilpasning af antal plejeboliger. ERSTATTER BILAG 11

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.