

REFERAT Økonomiudvalg 2022-2025 d. 03-10-2024

Mødedato Torsdag d. 03. oktober 2024 kl. 14:00

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Michael Nielsen, Alex Haurand, Jens Gantriis, Terje
Pedersen, Kristian Hald, Kasper Ejsing Olesen, Jesper Schmidt-
Nielsen, Malte Brovall Jäger, Heino Salling

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutningssag: Statsgaranti eller selvbudgettering i 2025.....	4
Beslutningssag: 2. behandling af budget 2025 - 2028.....	9
Beslutningssag: Godkendelse af Takster 2025.....	15
Sager og skrivelser til orientering - åbent punkt.....	16
Lukket: Sager og skrivelser til orientering - lukket punkt.....	17
Godkendelse af referat.....	18

Punkt 539: Godkendelse af dagsorden

S2021-43916

Sagsfremstilling

-

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 03-10-2024

Godkendt.

Punkt 540: Beslutningssag: Statsgaranti eller selvbudgettering i 2025

S2024-8680

Resumé

D. 30. august 2024 udkom Økonomisk Redegørelse - august 2024. Økonomisk Redegørelse er vigtig i forhold kommunernes valg af selvbudgettering, da kommunernes skatter og udligning afhænger af den forventede vækst på landsplan og i den enkelte kommune. Det skal med punktet besluttes, om der ønskes selvbudgettering eller statsgaranti i 2025. Beslutningen stadfæstes ved 2. behandlingen af budgettet.

Sagsfremstilling

I forbindelse med godkendelsen af budget 2025-2028 skal byrådet beslutte, om der skal vælges selvbudgettering eller statsgaranti i 2025.

Valg af statsgaranti

Ved valg af statsgarantien garanteres Kerteminde Kommune de indtægter som er indeholdt i statsgarantien uden en efterfølgende efterregulering.

Valg af selvbudgettering

Vælger Kerteminde Kommune at selvbudgettere, angiver vi vores forventning til folketallet og udskrivningsgrundlaget. Udskrivningsgrundlaget er det grundlag vi opkræver indkomstkatten fra på 26,10 %. Hvis der selvbudgetteres i 2025, vil vi i 2025 modtage de indtægter vi er berettiget til ud fra vores egne forventninger om udviklingen i folketallet og udskrivningsgrundlaget. I 2028 vil alle selvbudgetterende kommuner blive efterreguleret. Har Kerteminde Kommune fået for mange indtægter i 2025 skal vi betale tilbage til staten. Har kommunen fået for lidt modtager vi det resterende tilgodehavende. Når det vurderes om der skal selvbudgetteres, er det derfor vigtigt både at kigge på 2025 og efterreguleringen i 2028.

Vælges der selvbudgettering, er det således forbundet med stor usikkerhed, og der bør derfor være et ekstraordinært stort provenu forbundet med valget. Derudover bør det tages i betragtning, hvor mange kommuner som forventer at selvbudgettere, da det har stor betydning for bloktilskuddet. Desto flere kommuner som selvbudgetterer, desto mindre skal vi forvente at få i bloktilskud i 2028.

Ved 2. behandlingen af budgettet vil der være et bedre overblik over de enkelte kommuners forventede valg.

FORUDSÆTNINGER

Med den seneste Økonomiske Redegørelse er udskrivningsgrundlaget på landsplan blevet opjusteret med 14,4 mia. kr. svarende til 1,1 %, og det gør det interessant at kigge ind i, om det kan være en fordel at selvbudgettere i 2025 eller ej.

Tabel 1 viser forudsætninger i statsgarantien og Kerteminde Kommunes egne forudsætninger ved eventuel selvbudgettering.

Tabel 1: Forudsætninger for statsgaranti og selvbudgettering

	Statsgaranti	Selvbudgettering
Folketal 1.1.2025	23.888	23.955
Udskrivningsgrundlag	5.032.123	5.101.191
Udskrivningsgrundlag pr. borger	210.655	212.949

Folketallet

Udviklingen i folketallet er afgørende for vores forventede skatteindtægter, bloktilskuddet og udligningen. I statsgarantien er det forventede folketal 23.888 pr. 1.1.2025. Det faktiske folketal 3. kvartal 2024 er 23.955. Det forventede provenu ved selvbudgettering er ud fra forudsætningen om, at folketallet fortsat er 23.955 1. januar 2025.

Udskrivningsgrundlaget

Udskrivningsgrundlaget i statsgarantien er 5.032.123 t.kr. for Kerteminde Kommune. Kerteminde Kommune har siden 2018 oplevet en tendens, som viser stigende vækst i udskrivningsgrundlaget på 1,37 %. Den stigning er forudsat at fortsætte fra 2024 til 2025. Derved forudsættes udskrivningsgrundlaget for 2025 at være 5.101.191 t.kr. ved eventuel selvbudgettering.

Økonomisk redegørelse angiver en forventet stigning i udskrivningsgrundlaget på 1,1 % på landsplan. Det vil sige, at vi forventer en højere vækst end alle landets kommuner. Når vi vækster mere end landsgennemsnittet, får vi mindre i udligning. Ligeledes får vi mere i udligning hvis vi vækster mindre end landsgennemsnittet.

Udskrivningsgrundlag pr. borger

I statsgarantien er der forudsat et udskrivningsgrundlag på 210.655 kr. pr. borger. Med den forudsatte vækst på 1,37 % i Kerteminde Kommune, vil forudsætningen for udskrivningsgrundlaget pr. borgere ved eventuel selvbudgettering være 212.949. Det vil sige, at kommunens borgere tjener mere og dermed betaler mere i indkomstskat.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Ved valg af selvbudgettering med de opsatte forudsætninger, vil den samlede forventede merindtægt for Kerteminde Kommune være 17 mio. kr. Fordelingen mellem 2025 og efterreguleringen i 2028 fremgår af tabel 2.

Tabel 2 - Forventet merindtægt ved selvbudgettering

	T.kr.
--	-------

2025	
Tilskud og udligning	-8.976
Indkomstskat	18.027
Samlet 2025	9.051
2028 (efterregulering)	
Efterreguleringseffekt	7.964
Samlet merindtægt	17.015
Forventet bloktilskudsregulering i 2028	-2.800 til -13.700

Når kommuner vælger at selvbudgettere, vil det påvirke bloktilskuddet 3 år efter i efterreguleringsåret. Derfor bør det også tages i betragtning, hvor stor en reduktion i bloktilskuddet Kerteminde Kommune kan forvente. Reduktionens størrelse afhænger af antallet af selvbudgetterende kommuner og de forventninger den enkelte kommuner medtager i deres valg. På nuværende tidspunkt forventes der en negativ regulering på mellem 2,8 og 13,7 mio. kr. Det er vigtigt at pointere, at reguleringen af bloktilskuddet rammer Kerteminde Kommune uanset om der vælges statsgaranti eller selvbudgettering.

På det foreliggende grundlag anbefales statsgarantien. Situationen følges, og der foreligges en ny vurdering i forbindelse med 2. behandlingen af budgettet.

Lovgrundlag

-

Høring

-

Politikker og strategier

Økonomisk politik.

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

1. Der vælges statsgaranti i 2025 med den bemærkning, at der forelægges fornyet vurdering ved 2. behandlingen

Beslutning på Økonomiudvalg 11-09-2024

Indstilling anbefales.

Beslutning på Byråd 12-09-2024

Indstilling godkendt.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 03-10-2024

Udvalget anbefaler, at Byrådet vælger selvbudgettering, hvor effekten udmøntes i 2028.

Supplerende sagsfremstilling

Denne sagsfremstilling er videreført fra 1. behandlingen af budget 2025-28. Det nye i sagen er direktionens fornyede vurdering af spørgsmålet om valg af statsgaranti eller selvbudgettering.

Der er i forlængelse af Økonomiudvalgets behandling af punktet d. 11. september udarbejdet en følsomhedsanalyse i forhold til valget mellem selvbudgettering og statsgarantien. Efter analysen er det direktionens indstilling, at Kerteminde Kommunes skal vælge selvbudgettering i 2025, og det forventede provenu hentes i 2028. Indstillingen sker på baggrund af nedenstående vurderinger:

Tabel 1: Forventet provenu ved valg af selvbudgettering

1.000 kr.	2025
Selvbudgetteringseffekt i budgetåret	8.169
Efterreguleringseffekt 3 år efter	9.362
Samlet provenu	17.531

Regulering af bloktilskuddet i 2028

Det kommunale bloktilskud justeres 3 år efter kommunernes valg af selvbudgettering. Har væksten været større end forudsat i statsgarantien, nedjusteres det kommunale bloktilskud for samtlige kommuner uafhængigt af valget om selvbudgetteringen eller statsgaranti.

På grund af den nye og højere forventet vækst fra Økonomisk Redegørelse August, er det blevet mere attraktivt for landets kommuner at overveje selvbudgettering.

Vælger samtlige kommuner at selvbudgettere, skal Kerteminde Kommune på nuværende tidspunkt forvente at tabe 13,7 mio. kr. i bloktilskuddet.

Risikovurdering

For at vurdere risikoen ved et eventuelt valg af selvbudgettering, er der kigget på, hvordan forudsætningerne skal ændre sig for, at et positivt provenu bliver til et tab for Kerteminde Kommune.

Med Økonomisk Redegørelse August blev forventningen til udskrivningsgrundlaget på landsplan opjusteret med 1 %. For at Kerteminde Kommune taber på et valg af selvbudgettering skal udskrivningsgrundlaget på landsplan falde med 2 %.

Udskrivningsgrundlag for Kerteminde Kommune

Det er forudsat, at væksten i Kerteminde Kommunes udskrivningsgrundlag er 1,37 %. For at valget af selvbudgettering giver et tab, skal Kerteminde Kommune opleve en negativ vækst på 5 %.

Befolkningsudviklingen i Kerteminde Kommune

Der forventes pr. 1.1.2025 at være 23.955 borgere i Kerteminde Kommune. For at valget af selvbudgetteringen giver et tab, skal befolkningstallet falde med 500 borgere.

Punkt 541: Beslutningssag: 2. behandling af budget 2025 - 2028

S2024-9258

Resumé

Byrådet oversendte den 12. september budgetforslag for 2025-2028 til 2. behandling. Siden da er der indgået en budgetaftale, og på den baggrund forelægges budget 2025-2028 til 2. behandling og endelig godkendelse i byrådet den 3. oktober.

Sagsfremstilling

Den 18. september er der indgået et bredt forlig mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om Kerteminde Kommunes budget for 2025-28. Budgetforligsteksten er vedlagt som bilag.

Driftsudgifter

Samlet på driften er der tilført 43.109 t.kr. i 2025 faldende til 26.100 t.kr. i 2028. Budgetændringerne på driften fremgår af tabel 1 og beskrives nedenfor. Negativt fortegn betyder reduktioner i budgettet.

Tabel 1: Oversigt over driftsændringer

1.000 kr.	2025	2026	2027	2028
Lov- og Cirkulæreprogrammet	1.248	1.227	937	744
Demografi	-5.503	-5.503	-5.503	-5.503
Omstillingspuljen	-7.304	-7.084	-7.504	-7.504
Kan-Katalog	-3.851	-15.763	-15.763	-15.763
Nye besparelser	-1.375	-2.600	-2.600	-2.600
Øvrige tekniske korrektioner	59.894	56.868	57.972	40.963
I alt ændringer på driften	43.109	27.145	27.539	26.100

Lov og Cirkulæreprogrammet

Lov- og Cirkulæreprogrammet indeholder budgetmæssige korrektioner som følge af nationale lovændringer. Tildeles der nye opgaver til kommunerne, tilføres kommunerne midler, og ligeledes fratages kommunen midler, hvis der bortfalder opgaver. Af større korrektioner er midler til Børn- og Familie til *Lettilgængelige behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel*. Samlet tilføres der 1.248 t.kr. i 2025 faldende til 744 t. kr. i 2028. Den samlede opgørelse fremgår af bilag 2.

Demografi

Hvert år udmøntes (tilføres eller fjernes) der midler til politikområderne Børn & Familie, Dagtilbud, Uddannelse & Unge og Pleje & Sundhed som følge af befolkningsprognosen og på baggrund af den vedtagne demografimodel. Modellen udmønter i budget 2025-2028 en negativ regulering på 5.503 t.kr. i hvert budgetår. Fordelingen af de udmøntede demografimidler fremgår af bilag 3.

Besparelser (Omstillingspuljen og Kan-katalog samt nye besparelser)

Samlet er der indarbejdet besparelser på driften for 12,5 mio. kr. i 2025 stigende til 25,9 mio. kr. i 2028. Besparelserne fremgår af bilag 4, 5 og 6.

Øvrige tekniske korrektioner

Øvrige tekniske korrektioner indeholder tekniske korrektioner, budgetneutrale omplaceringer, udvidelser og reduktioner i budgettet, afledt drift af anlæg samt nye besparelser og fremgår af bilag 7, 8, 9, 10 og 11. Samlet tilføres der 59,9 mio. kr. Af større, tekniske ændringer kan følgende områder fremhæves:

- Arbejdsmarkedsområdet løftes med 24,4 mio. kr. og er omfattet af budgetgarantien, da der er tale om udgifter, som er særligt følsomme over for ændringer i konjunkturerne. Budgetgarantien sikrer finansiering til kommunerne under ét via bloktilskuddet. Det betyder dog også, at den enkelte kommune ikke er garanteret at få den tilstrækkelige finansiering tilført, hvis kommunen får flere borgere på offentlig forsørgelse end landsniveauet. I 2025 modtager Kerteminde Kommune 452 mio. kr. ifm. budgetgarantien og øvrige overførelser. KL laver hvert år, på baggrund af regnskabsallene, et skøn over kommunernes forventede udgiftsudvikling fordelt på forskellige målgrupper. KL's skøn for Kerteminde Kommune i 2025 udgør en samlet udgift på ca. 490 mio. kr. Kerteminde Kommune budgetterer med udgangspunkt i KL's samlede skøn over udgiftsudviklingen dog med en vurdering af den lokale udvikling i målgrupperne. Med budgetforliget tilføres arbejdsmarkedsområdet I 2025 24,4 mio. kr. sammenlignet med niveau for overslagsårene fastlagt i budget 2024, og svarende til et samlet budget i 2025 på 483,9 mio. kr. Den tekniske korrektion kan hovedsageligt forklares med udgangspunkt i udviklingen i antal førtidspensioner og fleksjob samt seniorpensionsordningen, hvor andelen af borgere i Kerteminde Kommune i disse ordninger er højere end på landsplan.
- Regnskabsværnet løfter driften med 12,9 mio. kr. Regnskabsværnet skaber luft i kommunens serviceramme i 2025 til uforudsete udgifter som fx overførsel af uforbrugte midler fra indeværende år. Regnskabsværnet styrke ikke kassen, men har udelukkende til formål at løfte servicerammen for 2025. Med regnskabsværnet benytter Kerteminde Kommune muligheden for et værn svarende til 1 % af kommunens serviceudgifter.
- Betalinger til private institutioner på dagstilbudsområdet løftes med 4,4 mio. kr. som følge af stigende takster i forlængelse af implementeringen af minimumsnormeringer
- Tilpasning af de mellemkommunale områder og indtægter fra den centrale refusionsordning på samlet 5,3 mio. kr., da der tidligere har været budgetlagt for lavt med den konsekvens, at øvrige bevillinger reelt har måttet spare for at kunne finansiere dette

Anlægsudgifter

Ændringer i kommunens anlægsudgifter, fordelt på udgifter og indtægter, kan tilskrives forskydninger af anlæg og nye tiltag. Nettoudgifterne til anlæg er nedjusteret i 2025 og 2026, mens de i 2027 og 2028 er opjusteret.

Der er samlet for 2025 indarbejdet ændringer i kommunens anlægsudgifter for -4.886 t.kr. Derudover er der indarbejdet en ikke-disponeret anlægspulje på 31.780 t.kr. i 2028 til senere prioritering.

Ændringer til prioriteringen af kommunens anlæg fremgår af bilag 12, mens det samlede overblik over kommunens anlægsprojekter i budgetperioden fremgår af investeringsoversigten i bilag 12.

Tabel 2: Oversigt over anlægsændringer i budget 2025-2028

	2025	2026	2027	2028
Udgiftsændringer	-6.580	725	29.025	73.700
Indtægtsændringer	1.694	-4.950	-9.800	-4.130
I alt ændringer på anlæg	-4.886	-4.225	19.225	69.570

Finansiering

Finansieringssiden dækker over skatter, tilskud, udligning, renter, låneoptagelse, afdrag på lån og balanceforskydninger. Samlet set over hele budgetperioden tilføres der 67.578 t.kr. til kommunen, når der sammenlignes med vedtaget budget 2024. Forventningen til Kerteminde Kommunes indtægter fra skatter, tilskud og udligning er mindre end forventet ved budgetvedtagelsen af budget 2024 - 2027.

Skatter

Ved sidste års budgetvedtagelse budgetteredes med et overskud på 20,7 mio. kr. som følge af de nye midlertidige ejendomsvurderinger. De seneste vurderinger på ejendomme og selskabsskat medfører, at Kerteminde Kommune skal tilbagebetale cirka 22,5 mio. kr. igen i 2025.

Under skatter modsvares de tabte indtægter næsten af stigende indtægter fra indkomstskatter. Samlet for skatteområdet mangler Kerteminde Kommune 1,3 mio. kr.

Tilskud og udligning

Som følge af de stigende skatteindtægter taber Kerteminde Kommune på udligningen, da vi nærmer os landsgennemsnittet for den gennemsnitlige indkomst pr. borger. Dertil kommer tabet i bloktilskuddet som følge af selvbudgetterende kommuner og en højere indkomst fra indkomstskatter på landsplan. Når kommunerne under et får flere indtægter end forventet nedjusteres bloktilskuddet.

Samlet for skatter, tilskud og udligning modtager Kerteminde Kommune 37,6 mio. kr. mindre i indtægter.

Øvrig finansiering

I budgettet fastholdes den kommunale indkomstskatteprocent på 26,1 %.

Låneoptagelsen er opjusteret med 6.000 t.kr. i 2025 med udgangspunkt i anlægssporteføljen for 2024. Derudover har Kerteminde Kommune fået afslag på ansøgning til den ordinære lånepulje for anlægsprojekter i 2025.

Balanceforskydninger indeholder byggekreditter til nyt plejehjem i Rynkeby samt modposten til regnskabsværnet på 12.900 t.kr., som er indarbejdet i 2025.

Ændringer til lån, skatter, tilskud og udligning fremgår af bilag 14. Ændringer til renter, afdrag og balanceforskydninger kan findes i bilag 15, 16 og 17.

Tabel 3 viser ovenstående ændringer i finansieringen. Negativt fortegn er budgetreduktioner. Under låneoptagelse er negativt fortegn flere indtægter i form af øget låneoptagelse på de 6.000 t.kr..

Tabel 3: Oversigt over ændringer i finansieringen i budget 2025-2028

	2025	2026	2027	2028
Skatter	1.294	9.327	21.764	-43.936
Tilskud og udligning	23.704	40.331	22.544	12.911
Renter	730	1.909	2.058	1.681
Lånoptagelse	-6.000	0	0	0
Afdrag	131	-10.204	13.478	-5.416
Balanceforskydninger	-16.850	-2.165	-2.160	2.447
I alt ændringer i finansieringen	3.009	39.198	57.684	-32.313

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Samlet for hele budgetperioden 2025-2028 øges driftsudgifterne med netto 123.893 t.kr. med de indregnede ændringer vedr. demografi, lov- og cirkulæreprogrammet, vedtagne besparelser samt øvrige tekniske ændringer, som alle er forudsat i tabel 1.

Kerteminde Kommunes serviceramme på 1.340.769 t.kr. er i budgettet overholdt med budgetterede serviceudgifter på 1.310.325 t.kr. Budgettet er dermed 30.444 t.kr. under rammen.

Anlægsrammen for Kerteminde Kommune er 69.400 t.kr. i 2025. Budgetforslaget er 26.216 t.kr. under rammen med et bruttoanlægsbudget på 43.184 t.kr. eksklusiv udgifter til plejeboliger på 26.000 kr. i 2025.

Der er indarbejdet lånoptagelse for samlet 35.500 t.kr. i hele budgetperioden. Overordnet er budgettet i balance, når overskuddet på driften kan finansiere anlægsprogrammet samt afdrag på lån. På den baggrund er budgettet i balance samlet over budgetperioden 2025-2028. Samlet for hele budgetperioden styrkes kassen med 19.580 t.kr.

Økonomisk politik

Tabel 4 sammenholder budget 2025 - 2028 med Kerteminde Kommunes økonomiske politik. Økonomisk politik efterleves ikke for så vidt angår målet om et overskud på driften på minimum 75 mio. kr. i 2025 og 2026 (se rød markering). Herudover lever budgettet op til de i øvrigt fastsatte politiske mål med et anlægsprogram på mellem 60 - 90 mio. kr. i alle år, og der afdrages mere end der optages i lån samt en gennemsnitlig likviditet på mere end 75 mio. kr.

Tabel 4: Økonomisk politik (måltal) der mangler rød markering

1.000 kr.	Mål/ årstal	2025	2026	2027	2028
Indtægter (skatter og generelle tilskud)		-1.957.720	-2.017.173	-2.115.371	-2.190.703
Driftsudgifter inkl. renter mv.		1.897.788	1.946.131	2.000.590	2.056.217
A: Resultat af ordinær drift	-75 mio. kr.	-59.932	-71.042	-114.781	-134.486

Anlæg		66.554	50.403	81.075	73.700
Anlæg - jordforsyning		-4.050	-4.050	-3.800	-3.630
B: Anlæg i alt netto		62.504	46.353	77.275	70.070
B1: Anlæg i alt brutto	Mellem 60-90 mio. kr.	69.184	60.725	89.025	74.200
C: Balanceforskydninger		-39.025	-171	-161	4.447
D: Lån og afdrag	Netto afdrag = uden fortegn	39.172	31.656	43.685	24.745
I alt tilgang til kassen (A+B+C+D)	minus = tilgang kassen	2.719	6.796	6.019	-35.224
Gennemsnitlig likviditet (mio. kr.)	Minimum 75 mio. kr.	125,9	125,0	120,1	132,8

Lovgrundlag

Kommunestyrelsesloven, kapitel V vedrørende *Kommunens økonomiske forvaltning*.

Høring

Direktionens budgetforslag har været i høring fra d. 23. august - 4. september.

Herudover har der været indlagt en ekstra høringsmulighed for så vidt angår nye besparelser, dvs. besparelser som ikke tidligere - i forbindelse med Direktionens budgetsplan og omstillingspuljen - har været i høring. Den ekstra høringsmulighed var fra den 20. september til den 26. september.

Alle modtagne høringssvar inden for tidsfrist, og som er modtaget via høringsportalen, er vedlagt og kan ses af bilag 18, 19 og 20.

Politikker og strategier

Den økonomiske politik i Kerteminde Kommune.

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

1. Udskrivningsprocenten fastsættes uændret til 26,1 %
2. Grundskyldspromillen for øvrige ejendomme fastsættes uændret til 12,4 promille
3. Grundskyldspromillen for landbrugsejendomme fastsættes uændret til 7,2 promille
4. Dækningsafgiftspromillen for erhvervsjendomme fastsættes uændret til 3,1 promille
5. Dækningsafgiftspromillen på forskelsværdien af offentlige ejendomme fastsættes uændret til 8,75 promille
6. Dækningsafgiftspromillen på grundværdien af offentlige ejendomme fastsættes uændret til 8,75 promille

7. Beslutningen fra sag vedr. Statsgaranti eller selvbudgettering på Økonomiudvalgsmøde d. 3. oktober følges
8. Ændringer til drift, anlæg og finansiering indarbejdes i budget 2025 - 2028
9. Kirkeskatten fastholdes på 0,98 % efter aftale med provstiet
10. De ændringer til det vedtagne budget, der fremgår af tabel 1, 2 og 3 samt bilag indarbejdes i budgettet for 2025-2028

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 03-10-2024

Indstillingen anbefales.

Løsgænger Malte Jäger kan ikke anbefale punkt 8 og 10 i indstillingen

Bilag

Bilag 21 - Budgetaftale 2025 - 2028

Bilag 20 - Indsendte høringssvar vedr. ekstra høring af forslag medtaget fra Kan-katalog og nye forslag -

Bilag 1 - Bevillingsoversigt

Bilag 2 - Lov- og cirkulæreprogram

Bilag 3 - Demografiregulering

Bilag 4 - Omstillingspuljen

Bilag 5 - Kan-katalog

Bilag 6 - Nye besparelser

Bilag 7 - Andre tekniske korrektioner

Bilag 8 - Budgetneutrale omplaceringer

Bilag 9 - Udvidelser

Bilag 10 - Reduktioner

Bilag 11 - Afledt drift af anlæg

Bilag 12 - Anlæg

Bilag 13 - Investeringsoversigten

Bilag 14 - Lån, skatter, tilskud og udligning

Bilag 15 - Renter

Bilag 16 - Afdrag på lån

Bilag 17 - Balanceforskydninger

Bilag 18 - Indsendte høringssvar vedr. Omstillingspuljen 2025-2028

Bilag 19 - Indsendte høringssvar vedr. Direktionens budgetforslag 2025-2028

Punkt 542: Beslutningssag: Godkendelse af Takster 2025

S2024-9259

Resumé

Denne sag har til formål at Økonomiudvalget behandler det kommende års takster.

Sagsfremstilling

Takster for 2025 er en konsekvens af det netop vedtagne budget for 2025. De er beregnet efter gældende retningslinjer, reguleringer og som konsekvens af de ændringer, der er indarbejdet i budget 2025-2028.

Derudover er det besluttet, som en del af budget 2025 - 2028, at der skal hentes yderligere 250 t.kr. i indtægter fra de fastsatte takster som følge af takststigninger. Økonomiudvalget vil derfor inden udgangen af 2024 blive præsenteret for mulige takststigninger, der vil medføre øgede indtægter på 250 t.kr. pr. år fra 2025.

Økonomiske konsekvenser/finansiering

Punktet har ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Høring

Skal ikke i høring.

Politikker og strategier

Kommunens økonomiske politik.

Punktet afgøres i

Byrådet

Indstilling: Direktionen indstiller at

- Taksterne for 2025 godkendes

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 03-10-2024

Indstillingen anbefales.

Bilag

Takstkatalog 2025

Punkt 543: Sager og skrivelser til orientering - åbent punkt

S2021-43916

Sagsfremstilling

-

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 03-10-2024

Intet

Punkt 544: Lukket: Sager og skrivelser til orientering - lukket punkt

S2021-43916

Punkt 545: Godkendelse af referat

S2021-43916

Sagsfremstilling

-

Aktuel beslutning på Økonomiudvalg 03-10-2024

Godkendt.