

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 01-10-2024

Mødedato Tirsdag d. 01. oktober 2024 kl. 14:00

Mødested Mødelokale 13

Indholdsfortegnelse

ØK 2. behandling af budget 2025.....	3
ØK Den kirkelige ligning 2025.....	5
ØK Forslag fra borgmesteren vedrørende seniorrådsvalg.....	6
Lukket: ØK Orientering.....	7
Lukket: Underskriftsark - Økonomi- og Erhvervsudvalget, 1. oktober 2024.....	8

Punkt 1: ØK 2. behandling af budget 2025

00.30.00-S00-9-23

Resume

Den 3. september 2024 blev der indgået en aftale om et særtillæg til budgetaftalen for 2024 og 2025.

Konsekvenserne af dette særtillæg skal indarbejdes i budgetforslaget, der blev 1. behandlet den 10. september 2024.

Sagen afgøres af Byrådet.

Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget fremsender de ændringsforslag til budgetforslaget for 2025 og overslagsårene 2026-2028, der fremgår af bilag 2 til Byrådets 2. behandling.
2. Byrådet bemyndiger administrationen til at indarbejde konsekvenserne af særtillægget til budgetaftalen for 2024 og 2025 i budgettet for 2025-2028.
3. Økonomi- og Erhvervsudvalget drøfter, om Horsens Kommune skal selvbudgettere eller vælge det statsgaranterede beløb i 2025.
4. Byrådet bemyndiger administrationen til at udmønte puljer samt foretage omplaceringer af teknisk karakter.

Beslutning

Indstillingens pkt. 1: Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog indstillingen med bemærkning om, at af hensyn til overholdelse af anlægsrammen på landsplan flyttes teknisk udgifter fra anlægsbudgettet til driftsbudgettet svarende til 8 mio. kr. i 2025.

Indstillingens pkt. 2: Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Indstillingens pkt. 3: Økonomi- og Erhvervsudvalget indstiller, at Horsens Kommune i 2025 vælger selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget med en budgettering på samme niveau som indtægterne ved statsgarantien.

Indstillingens pkt. 4: Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Sagsfremstilling

Byrådet gennemførte den 10. september 2024 1. behandling af budgetforslaget for 2025 og overslagsårene 2026-2028 og besluttede at oversende dette til 2. behandling.

Den 3. september 2024 blev der indgået en aftale om et særtillæg til budgetaftalen for 2024 og 2025. Som følge af særtillægget er budgetoversigten for 2025-2028 ændret i forhold til budgetforslaget, der blev 1. behandlet den 10. september 2024. Der er tale om ændringer vedr. 2025 og 2026, hvor særtillæggets økonomiske konsekvenser i forhold til budgetforslaget er en forbedring af kassebeholdningen på 34,5 mio. kr. i 2025 og modsat en forværring af kassebeholdningen på 34,5 mio. kr. i 2026. Den samlede bundlinje for budgetperioden 2025-2028 er uændret i forhold til budgetforslaget.

Særtillæggets økonomiske konsekvenser er angivet som ændringsforslag til budgetforslaget i bilag 2.

Den endelige budgetoversigt efter indarbejdelse af ændringsforslagene fremgår af bilag 1, og den endelige investeringsoversigt for 2025-2033 fremgår af bilag 3. I det samlede budgetforslag (bilag 4) er takstbilaget opdateret i forhold til 1. behandlingen. Bemærk at bilaget er på 220 sider.

Indkomstskat og grundskyld:

Den kommunale indkomstskatteprocent fastsættes uændret til 25,69 % i 2025.

Den kommunale grundskyldspromille fastsættes uændret til 8,7 promille i 2005, og grundskyldspromillen for produktionsjord fastsættes uændret til 7,2 promille i 2025.

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering:

I forbindelse med budgetlægningen har kommunerne mulighed for at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget eller anvende et statsgaranteret beløb. Kommunen kan vælge at selvbudgettere, hvis man forventer større indtægter end forudsat af staten. Vælger kommunen at selvbudgettere, tager kommunen selv risikoen, hvis udskrivningsgrundlaget viser sig lavere end forudsat.

På baggrund af opdaterede skøn for den økonomiske udvikling i 2025 forventes der et samlet merprovenu på 11,5 mio. kr. ved valg af selvbudgettering i 2025. Det samlede merprovenu dækker over et forventet mindreprovenu på 55,0 mio. kr. i 2025 samt en skønnet positiv efterregulering af tilskud og udligning i 2028 på 66,5 mio. kr. Man kan dog vælge at budgettere med beløbene fra statsgarantien i 2025, selvom man vælger selvbudgettering. I det tilfælde vil det forventede merprovenu på 11,5 mio. kr. komme til udbetaling i 2028.

En væsentlig årsag til, at det forventede merprovenu ved valg af selvbudgettering ikke er større end 11,5 mio. kr., er, at folketallet i Horsens Kommune pr. 1. januar 2025 forventes at blive 1.100 indbyggere mindre end det folketal på 98.900 indbyggere pr. 1. januar 2025, der ligger til grund for statsgarantien. Hvis det forventede folketal havde været 98.900 indbyggere, ville et valg af selvbudgettering alt andet lige give et merprovenu på 65 mio. kr.

Der er store usikkerheder forbundet med ovennævnte skøn. Ud over at det har betydning, hvordan væksten og folketallet udvikler sig i Horsens Kommune, så har det endnu større betydning, hvordan udviklingen er på landsplan. Det kan således medføre store negative efterreguleringsbeløb for en selvbudgetterende kommune, hvis den selv klarer sig som forventet, mens landet som helhed får en lavere vækst end forventet eller oplever en stor stigning i folketallet.

Hvis f.eks. væksten i udskrivningsgrundlaget i 2025 på landsplan bliver 1 procentpoint mindre end forventet på nuværende tidspunkt, vil der blive et samlet tab ved valg af selvbudgettering på 28,2 mio. kr.

Endelig har det også betydning, hvad landets øvrige kommuner vælger. Hvis mange kommuner vælger selvbudgettering, vil det mindske risikoen ved at vælge selvbudgettering, da kommunernes samlede eventuelle tab ved selvbudgettering kompenseres over bloktilskuddet.

Bemyndigelse til øvrige tilpasninger til budgettet:

Budgettet indeholder en række puljer, der skal udmøntes. Det drejer sig blandt andet om puljer til flere børn, ældre og udsatte borgere. Det indstilles, at administrationen får bemyndigelse til at udmønte puljebeløb m.m.

Bilag

Bilag 1_Budget 2025-2028

Bilag 2_Ændringsforslag vedr. særtillæg til budgetaftale

Bilag 3_Investeringsoversigt 2025-2033

Bilag 4_Budgetforslag 2025-2028 OBS 220 sider

Punkt 2: ØK Den kirkelige ligning 2025

00.30.00-S00-9-23

Resume

Fra Horsens Provstiudvalg er modtaget budget for den kirkelige ligning 2025.

Provstiudvalget anbefaler, at kirkeskatteprocenten fastholdes på 0,79 % i 2025.

Sagen afgøres af Byrådet.

Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet fastsætter kirkeskatteprocenten for 2025 til 0,79 %.

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Sagsfremstilling

De kirkelige budgetter er udarbejdet af Horsens Provsti, og der kan opstilles følgende overordnede forslag til budget 2025:

kr.	Budget 2025
De kirkelige kasser og Provstiudvalgskassen inkl. stiftsbidrag	97.786.574
Landskirkeskat	22.616.848
Ikast-Brande Provsti (vedr. Klovborg-Tyrsting)	608.818
I alt	121.012.240

På grundlag af ovenstående budget og det af Indenrigs- og Sundhedsministeriets udmeldte udskrivningsgrundlag vedrørende kirkeskat 2025 kan kirkeskatteprocenten i Horsens Kommune fastsættes uændret til 0,79 % i 2025.

Punkt 3: ØK Forslag fra borgmesteren vedrørende seniorrådsvalg

84.12.00-G01-1-24

Resume

Borgmester Peter Sørensen har fremsendt forslag til Økonomi- og Erhvervsudvalgets drøftelse vedrørende seniorrådsvalg.

Sagen afgøres af Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Indstilling

Borgmesteren indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget drøfter, om der skal gives mulighed for fremmødevalg i forbindelse med valg til seniorrådet, hvis seniorrådet måtte ønske det.

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget drøftede sagen.

Sagsfremstilling

Borgmester Peter Sørensen har den 23. september 2024 fremsendt nedenstående forslag til Økonomi- og Erhvervsudvalgets drøftelse.

"Efter flere henvendelser om muligheden for fremmødevalg ved valg til seniorrådet i forbindelse med det kommende Kommunal- og Regionsrådsvalg, ønskes en drøftelse i Økonomi- og Erhvervsudvalget. Ved sidste Kommunal- og Regionsrådsvalg blev der givet mulighed for, at vælgere til seniorrådsvalget kunne aflevere deres stemmesedler på valgstederne, dog således at det tydeligt fremstod som et separat valg adskilt fra Kommunal- og Regionsrådsvalget.

Der er også i lovgivningen mulighed for at lave et egentligt fremmødevalg, hvor vælgere til seniorrådsvalget får udleveret stemmeseddel på valgstedet, afgiver stemme og afleverer stemmeseddel på samme måde, som vi kender det fra Kommunalvalget. Det skal bare organiseres på en måde, der tydeligt adskiller det fra Kommunal- og Regionsrådsvalget. Dette inkluderer separate valgborde, stemmerum og stemmekasser samt en klar adskillelse fra Kommunal- og Regionsrådsvalg (i adskilte lokaler, hvis muligt).

Jeg ønsker en drøftelse af, om der skal gives mulighed for egentligt fremmødevalg, hvis seniorrådet måtte ønske det, herunder afsættes økonomi til gennemførelse af valghandlingen. "

Punkt 4: Lukket: ØK Orientering

00.01.00-P00-10-23

Økonomi- og Erhvervsudvalget tog orienteringen til efterretning.

Punkt 5: Lukket: Underskriftsark - Økonomi- og Erhvervsudvalget, 1. oktober 2024

00.13.06-P35-9-23

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte beslutningsprotokollen.