

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 03-09-2024

Mødedato Tirsdag d. 03. september 2024 kl. 14:00

Mødested Mødelokale 13

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|---|
| ØK Budgetforslag 2025..... | 3 |
| SUU Anlægsbevilling til ombygning af Højen 1 til specialskole..... | 5 |
| Lukket: ØK Orientering..... | 7 |
| Lukket: Underskriftsark - Økonomi- og Erhvervsudvalget, 3. september 2024..... | 8 |

Punkt 1: ØK Budgetforslag 2025

00.30.00-S00-9-23

Resume

Budgetforslaget for 2025 og overslagsårene 2026-2028 fremsendes med henblik på 1. behandling af budget 2025.

Budgetforslaget viser en formindskelse af kassebeholdningen på 9,0 mio. kr. i 2025 og en samlet forøgelse af kassebeholdningen på 103,9 mio. kr. i budgetperioden 2025-2028. Årsagen til den store forøgelse af kassebeholdningen i budgetperioden skyldes primært, at afdrag på lån falder kraftigt fra 2028 og frem, da et stort lån vil være tilbagebetalt i løbet af 2028.

Den 7. juni 2024 indgik Socialdemokratiet, Venstre, SF, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Enhedslisten og Irene Simonsen en tillægsaftale til budgetaftale 2024-2025. Tillægsaftalen er indarbejdet i budgetforslaget.

Sagen afgøres af Byrådet.

Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget videregiver det foreliggende budgetforslag for 2025 og overslagsårene 2026-2028 til Byrådets 1. behandling.

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Heidi Skovbølling Holm og Lisbeth Torfing deltog ikke i mødet.

Sagsfremstilling

Det endelige budgetforslag for 2025 og overslagsårene 2026-2028 foreligger nu med henblik på Byrådets 1. behandling.

Budgetforslaget viser en formindskelse af kassebeholdningen på 9,0 mio. kr. i 2025 og en samlet forøgelse af kassebeholdningen 103,9 mio. kr. i budgetperioden 2025-2028. Denne forøgelse af kassebeholdningen skyldes primært, at afdrag på lån falder kraftigt fra 2028 og frem, da et stort lån vil være tilbagebetalt i 2028.

Den 7. juni 2024 indgik Socialdemokratiet, Venstre, SF, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Enhedslisten og Irene Simonsen en tillægsaftale til budgetaftale 2024-2025. Tillægsaftalen er indarbejdet i budgetforslaget.

Der er vedlagt det samlede budgetforslag, budgetoversigten og forslag til investeringsoversigt for 2025-2033. Bemærk, at bilag 1 er på 220 sider.

Drift

Serviceudgifterne udgør i budgetforslaget 4.938,6 mio. kr. i 2025. Serviceudgiftsniveauet holder sig inden for KL's vejledende serviceramme for Horsens Kommune.

En detaljeret redegørelse for driftsbudgettet findes i budgetbemærkningerne (bilag 1).

Anlæg

Bruttoanlægsudgifterne på det skattefinansierede område udgør 367,4 mio. kr. i 2025. Anlægsudgifterne holder sig inden for KL's vejledende anlægsramme for Horsens Kommune.

Indtægter

På budgetforslagets indtægtsside indgår de endelige udmeldte indtægter fra skat, tilskud og udligning vedrørende 2025. For perioden 2026-2028 bygger indtægtssiden på beregninger fra KL's skatte- og tilskudsmodel.

Der er budgetteret med indtægter fra en uændret kommunal indkomstskatteprocent på 25,69 % i 2025 og fra en uændret grundskyldspromille på 8,7 promille i 2025.

Der er desuden budgetteret med, at kommunerne under ét overholder de aftalte rammer for serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter i 2025, således at de betingede bloktilskud kommer til udbetaling. De betingede bloktilskud udgør for Horsens Kommune samlet set 66,1 mio. kr.

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. I opgørelsen af indtægtssiden af budgetforslaget er der taget udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Kommunens eget skøn over indtægterne fra skatter, tilskud og udligning i 2025 ligger på nuværende tidspunkt på niveau med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Det endelige valg mellem statsgaranti og selvbudgettering foretages i september måned af hensyn til, at valget træffes på grundlag af den mest aktuelle prognose for den økonomiske udvikling.

Lån

Der er i budgetforslaget budgetteret med en lånoptagelse på 100,6 mio. kr. i 2025. Ud over en lånedispensation på 40 mio. kr. til opførelse af botilbud er der tale om lån til anlægsudgifter, der er låneberettigede efter bekendtgørelsen om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier (lånebekendtgørelsen). Det drejer sig om udgifter til etablering af den nye estakade ved Horsens Marina, gadebelysning, energibesparende foranstaltninger samt til by- og områdefornyelse.

Likviditet

Kommunerne har en lovmæssig forpligtelse til at orientere økonomiudvalg og byråd om den gennemsnitlige likviditet målt 365 dage bagud (kassekreditreglen). Falder den gennemsnitlige likviditet til 0 eller derunder, kommer kommunen ”under administration”. Deponerede midler fraregnes, når kommunens likviditet opgøres. Den gennemsnitlige likviditet i Horsens Kommune målt efter kassekreditreglen udgjorde ved udgangen af juni 2024 426,2 mio. kr. Der var ved udgangen af juni måned deponeret 270,6 mio. kr.

Selvom budgetforslaget på det skattefinansieret område ikke giver anledning til et fald i likviditeten, forventes den gennemsnitlige likviditet at falde til ca. 325 mio. kr. frem mod 2027. Det forventede fald skyldes udgifter til den nye affaldsordning i efteråret 2024 samt et forventet forbrug af opsparede midler på drifts- og anlægsområderne i de kommende år.

Ændringsforslag

Fristen for ændringsforslag til budgetforslaget er den 19. september 2024 kl. 12.00.

Kommentarer fra OMU

OMU Dagtilbud, Folkeskole og Ungdomscentret har fremsendt kommentarer til budgetforslag 2025. Disse fremgår af bilag 4.

Bilag

Bilag 1 Budgetforslag 2025-2028 OBS 220 sider

Bilag 2 Budgetoversigt 2025-2028

Bilag 3 Forslag til investeringsoversigt 2025-2033

Bilag 4 Kommentarer fra OMU Dagtilbud, Folkeskole og Ungdomscentret

Punkt 2: SUU Anlægsbevilling til ombygning af Højen 1 til specialskole

00.30.00-000-5-22

Resume

I december 2021 besluttede Byrådet, at Højen 1 skulle ombygges til en ny specialskole for Lundagerskolens målgruppe. I forlængelse heraf gav Byrådet anlægsbevilling til udarbejdelse af en helhedsplan for skolen.

Der søges nu om anlægsbevilling til at gennemføre første fase af ombygningen af det tidligere gymnasium på Højen.

Sagen afgøres af Byrådet.

Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet giver anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 46,2 mio. kr. til ombygning af Højen 1 til specialskole.
2. Byrådet godkender, at rådighedsbeløbet finansieres af Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalgets pulje til kapacitetsudbygning med 20,2 mio. kr. i 2024 og 26,0 mio. kr. i 2025.
3. Byrådet afsætter 0,492 mio. kr. til den årlige bygningsdrift. Beløbet tilføres Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalgets driftsområder fra 2025 og frem.

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Heidi Skovbølling Holm og Lisbeth Torfing deltog ikke i mødet.

Sagsfremstilling

Byrådet besluttede i december 2021 at ombygge det tidligere gymnasium til specialskole for Lundagerskolens målgruppe, da elevtallet på Lundagerskolen gennem en årrække har været stigende. I skoleåret 2024/25 er der 151 elever. Dette er en fordobling af elevtallet siden skoleåret 2018/19.

Da der på Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalgets område er flere skoler, som oplever et kapacitetspres, har det været nødvendigt at faseinddele ombygningen. I første fase ombygges halvdelen af skolen til undervisningslokaler samt fællesarealer til SFO og en administrationsfløj. Efter ombygningen vil der på Højen 1 være kapacitet til cirka 100 elever.

I foråret 2022 blev der etableret en satellit af Lundagerskolen på Højen 1 med plads til 35-40 elever. Satellitten er udvidet med kapacitet til yderligere 25 elever til skolestart i august 2024. Dermed er der på Højen 1 samlet set kapacitet til, at Lundagerskolen kan fraflytte den nuværende skole i Lund. Fase 1 af ombygningen forventes færdig, så Lundagerskolen kan starte op som en samlet skole på Højen til skolestart 2025/26.

Det forventes, at fase to af ombygningen af Højen 1 til specialskole kan påbegyndes i 2027 og stå færdig medio 2028. Herefter vil Lundagerskolen kunne flytte ud af modulbyggeriet. Ombygges hele Højen til specialskole vil skolen have kapacitet til cirka 200 elever.

Den samlede udgift til første fase af ombygningen er estimeret til 46,2 mio. kr. med 20,2 mio. kr. i 2024 og 26 mio. kr. i 2025. Der er tidligere afsat 28,9 mio. kr. til projektering, midlertidigt modulbyggeri og nyt vejforløb.

I forbindelse med budget 2023 blev Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalget tilført 1,0 mio. kr. i 2023 og 3,8 mio. kr. fra 2024 og frem til driftsudgifter på Højen 1. Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget blev tilført 1,4 mio. kr. fra 2023 og frem.

Efter ombygningen er der forventede afledte driftsudgifter på yderligere 0,492 mio. kr., som afholdes under Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalgets driftsområder. De afledte driftsudgifter forventes fra 2025 og frem og vedrører udgifter til teknisk servicepersonale, da Lundagerskolen har overtaget driftsansvaret for Højen 1 og de midlertidige bygninger på Højen 1.

/SSN

Historik

Beslutning fra Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalget, den 26. august 2024.

Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalget tiltrådte indstillingen.

Punkt 3: Lukket: ØK Orientering

00.01.00-P00-10-23

Ingen emner under orientering.

Heidi Skovbølling Holm og Lisbeth Torfing deltog ikke i mødet.

Punkt 4: Lukket: Underskriftsark - Økonomi- og Erhvervsudvalget, 3. september 2024

00.13.06-P35-9-23

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte beslutningsprotokollen.

Heidi Skovbølling Holm og Lisbeth Torfing deltog ikke i mødet.