

REFERAT Byrådet d. 07-09-2020

Mødedato Mandag d. 07. september 2020 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

ØK Budgetforslag 2021.....	3
Lukket:	6

Punkt 1: ØK Budgetforslag 2021

00.30.00-S00-18-19

Resume

Forslag til budget for 2021 og overslagsårene 2022-2024 fremsendes med henblik på 1. behandling af budget 2021.

Det samlede budgetforslag udviser for 2021 en formindskelse af kassebeholdningen på 109 mio. kr. og i overslagsårene en forøgelse af kassebeholdningen. Samlet set er der tale om en forøgelse af kassebeholdningen i budgetperioden 2021-24 på 137 mio. kr.

Sagen afgøres af Byrådet.

Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget videregiver det foreliggende budgetforslag for 2021 og overslagsårene 2022-2024 til Byrådets 1. behandling.

Beslutning

Byrådet vedtog, at budgetforslaget 2021 oversendes til Byrådets 2. behandling den 5. oktober 2020.

Venstre og Liberal Alliance kunne ikke tiltræde indstillingen med bemærkning om, at de er imod en skattestigning og at det meget lille provenu på 15,1 mio. kr. ved skattestigningen kan findes gennem effektiviseringer på det administrative område.

Esben Hedeager deltog ikke i mødet.

Sagsfremstilling

Det endelige budgetforslag for 2021 og overslagsårene 2022-2024 foreligger nu med henblik på Byrådets 1. behandling.

Der er vedlagt samlet budgetforslag, budgetoversigt, forslag til investeringsoversigt for 2021-28 og likviditetsprognose, samt hørings svar fra Ældrerådet. Bemærk, at bilag 1 er 213 sider.

Drift

På driftssiden er der sket en genberegning af beskæftigelsesområdet. I forhold til budgetoversigten, der blev præsenteret på Økonomi- og Erhvervsudvalgsmødet den 17. august, er driftsbudgettet som følge heraf hævet med 5,3 mio. kr. i 2021. I overslagsårene har genberegningen ikke givet anledning til en ændring af budgetforslaget. I overslagsårene forudsættes det fortsat, at udgiftsudviklingen i Horsens Kommune svarer til den forventede udgiftsudvikling på landsplan.

Desuden er der foretaget udmøntning af Lov- og Cirkulæreprogrammet samt forøgelse af budgettet til kollektiv trafik som følge af Midttrafiks budgetforslag. Begge disse forhold dækkes af den afsatte bufferpulje til formålene og giver derfor ikke anledning til merudgift sammenlignet med det tidligere budgetforslag.

Serviceudgifterne udgør 3.912 mio. kr. i 2021. Dette er 12 mio. kr. under Horsens Kommunes vejledende andel af servicerammen på landsplan.

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

Endelig er der sket en genberegning af renteudgifter og -indtægter. Det har ført til en nedjustering af nettorenteudgifterne på 4,8 mio. kr. i 2021 og en nedjustering i overslagsårene.

Anlæg

Der er ikke indarbejdet ændringer i investeringsoversigten siden orienteringen til Økonomi- og Erhvervsudvalget den 17. august. Dermed er der fortsat budgetteret med et bruttolægsniveau på 453

mio. kr. i 2021.

Indtægter

På indtægtsiden afspejler budgetforslaget de endelige udmeldte indtægter fra skat, tilskud og udligning.

Der er budgetteret med indtægterne fra en forhøjelsen af indkomstskatten på 0,11 procentpoint i 2021, så skatteprocenten i 2021 udgør 25,31 %. I overslagsårene er der budgetteret med indtægterne fra en skatteprocent på 25,39 %. Merprovenuet udgør 15,1 mio. kr. i 2021, 27,2 mio. kr. i 2022, 28,0 mio. kr. i 2023 og 28,8 mio. kr. i 2024.

I forhold til budgetoversigten på Økonomi- og Erhvervsudvalgsmødet den 17. august er de budgetterede indtægter fra øvrige skatter desuden hævet med 2,7 mio. kr. i 2021. Det skyldes ændrede skøn for afregningen af dødsboskat i 2021.

Der er budgetteret med, at kommunerne under ét overholder de aftalte rammer for serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter i 2021, således at de betingede bloktilskud kommer til udbetaling. De betingede bloktilskud udgør for Horsens Kommune samlet set 62,8 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, har kommunen selv risikoen, hvis udskrivningsgrundlaget viser sig lavere end forudsat. I opgørelsen af indtægtsiden af budgetforslaget er der taget udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Kommunens eget skøn over indtægterne fra skatter, tilskud og udligning i 2021 ligger 6,5 mio. kr. højere end det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, hvilket som følge af den store usikkerhed, der er forbundet med skønnet, i praksis betyder, at der ikke kan forventes et merprovenu ved at vælge selvbudgettering frem for statsgaranti.

Lån

Den forventede lånoptagelse er tilpasset efter anlægsudgifterne i den reviderede investeringsoversigt. Der er i budgetforslaget budgetteret med en lånoptagelse på 38,4 mio. kr. i 2021. Der er tale om lån til anlægsudgifter, der er låneberettigede efter bekendtgørelsen om kommunernes låntagning f.eks. gadebelysning, energibesparende foranstaltninger samt til områdefornyelse i Horsens og Brødstrup.

Der mangler tilbagemeldinger på kommunens ansøgninger om yderligere lånedispensationer fra anlægslånepuljer administreret af Social- og Indenrigsministeriet. Tilbagemeldingerne på ansøgningerne forventes at foreligge i slutningen af august.

Likviditet

Kommunerne har en lovmæssig forpligtigelse 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 med udgangen af juni 2020 442,1 mio. kr.

I 2021 forventes der en gennemsnitlig likviditet på ca. 375 mio. kr. under forudsætning af realisering af de udgifter og indtægter, som fremgår af budgetforslaget.

Bilag 4 viser den langsigtede likvidetsprognose som følge af budgetforslaget. Som det fremgår, forventes der et væsentligt fald i kommunens likviditet frem mod 2023. Ud over behovet for at gennemføre betydelige investeringer i bl.a. infrastruktur og kapacitetsudvidelser på børne- og skoleområdet skyldes faldet i likviditeten i høj grad kommunens betydelige deponeringsforpligtigelser i forbindelse med indgåelse af lejemålet på Chr. M. Østergaardsvej.

Ændringsforslag

Fristen for ændringsforslag til budgetforslaget er den 16. september kl. 12.00

Historik

Økonomi- og Erhvervsudvalget, 31. august 2020.

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Venstre og Liberal Alliance kunne ikke tiltræde indstillingen med bemærkning om, at det meget lille provenue på 15,1 millioner kroner ved skattestigningen kan findes gennem effektiviseringer på det administrative område.

Bilag

Bilag 1_Budgetforslag 2021, OBS 213 sider

Bilag 2_Budgetoversigt 2021-2024

Bilag 3_Forslag til investeringsoversigt 2021-2028

Bilag 4_Likviditetsprognose 2020 pr. 20.08.20

Bilag 5_Ældrerådets høringssvar budget 2021

Punkt 2: Lukket:

00.13.06-P35-5-19