

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 12-08-2024

Mødedato Mandag d. 12. august 2024 kl. 12:00

Mødested Mødelokale 1

Indholdsfortegnelse

Budgetforslag 2025-2028, spor 1 - det tekniske budgetforslag..... 3

Punkt 193: Budgetforslag 2025-2028, spor 1 - det tekniske budgetforslag

00.30.00-S00-8-23

Resumé

Økonomiudvalget skal senest den 15. september 2024 fremsende forslag til budget 2025-2028 til Byrådet. Jf. den politisk godkendte tidsplan behandler Økonomiudvalget det samlede tekniske budgetforslag 1. gang 12. august 2024 og 2. gang 19. august 2024, hvorefter forslaget overgår til Byrådets behandling. Sideløbende med det tekniske budgetforslag udarbejder Direktionen for Økonomiudvalget et oplæg til "budget i balance". Oplæg til budget i balance forelægges Økonomiudvalget til godkendelse 26. august 2024 og præsenteres for Byrådet på et temamøde same dag med henblik på de efterfølgende budgetforhandlinger.

Sagsfremstilling

Økonomi:

Jf. den politisk godkendte procedure er budgetlægningen for 2025-2028 opdelt i spor 1 med udarbejdelse af et teknisk budgetforslag og spor 2 med oplæg til "budget i balance". Det tekniske budgetforslag fremsendes til Byrådets 1. behandling.

Oplæg til budget i balance forelægges Økonomiudvalget til godkendelse 26. august 2024 og præsenteres for Byrådet på et temamøde samme dag. I det følgende er det tekniske budgetforslag beskrevet i hovedtræk.

Resultatopgørelse:

Den foreløbige resultatopgørelse for det tekniske budgetforslag 2025-2028 vil blive gennemgået på mødet med henblik på endelig behandling af Økonomiudvalget 19. august 2024.

Indkomstskat:

Ved fastsættelse af indkomstskatten og de afledte tilskuds- og udligningsbeløb kan vælges selvbudgettering eller statsgaranti. I det tekniske budgetforslag er anvendt statsgaranti ved budgettering af indkomstskat og tilskud. Eventuelt valg af selvbudgettering indgår i budgetforhandlingerne.

Drift:

Driftsbudgetforslaget for 2025-2028 er udarbejdet med udgangspunkt i det vedtagne budget 2024. De udmeldte driftsrammer er korrigeret for politiske beslutninger frem til og med Økonomiudvalgets møde 5. august 2024. Budgetforslaget er fremskrevet til 2025-niveau på baggrund af de seneste pris- og lønskøn fra Kommunernes Landsforening. Driftsbudgetforslaget er opdelt i serviceudgifter, overførselsudgifter og det brugerfinansierede område og udgør flg.:

(beløb i 1.000 kr.)	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
DRIFT:				
Serviceudgifter	5.782.504	5.751.413	5.742.200	5.737.028
Øvrige	416.597	415.915	415.915	415.915
Overførselsudgifter	2.164.085	2.221.664	2.256.029	2.289.571
Skattefinansieret drift i alt	8.363.186	8.388.992	8.414.144	8.442.514
Brugerfinansierede område	-16.050	-16.108	-16.167	-16.167
Drift i alt	8.347.136	8.372.884	8.397.977	8.426.347

Figur 1: Oversigt med hovedtal vedr. drift

Lov- og Cirkulæreprogrammet:

Det er tidligere politisk besluttet, at Lov og Cirkulære reguleringer indgår i budgetforhandlingerne på grundlag af en administrativ vurdering. Som følge heraf er de budgetmæssige konsekvenser af Lov- og Cirkulæreprogrammet ikke indeholdt i budgetforslaget vedr. serviceudgifter, men indgår i budgetlægningens spor 2. I budgetforslaget vedr. overførselsudgifter er der taget højde for lovændringer.

Befolkningsrelaterede udgifter:

Det er tidligere politisk besluttet, at den automatiske regulering som følge af ændringer i kommunens befolkningsudvikling afløses af en årlig vurdering af samtlige serviceområders behov for korrektion af de økonomiske rammer. Dette indgår i budgetlægningens spor 2. Afledt drift af anlæg som følge af flere kilometer vej, flere stier mv. på Teknisk Udvalgs og Natur- og Miljøudvalgets områder indgår i spor 2 på samme vis som de befolkningsrelaterede udgifter.

Anlæg:

Økonomiudvalget behandlede 13. maj 2024, pkt. 125 det tekniske anlægsbudgetforslag 2025-2028.

Anlægsbudgetforslaget er efterfølgende fremskrevet til 2025-niveau på baggrund af de seneste pris- og lønskøn fra Kommunernes Landsforening. Anlægsbudgetforslaget indeholder anlægspulje til nye anlæg og konkrete projekter på 80,8 mio. kr. i 2025, 132 mio. kr. i 2026 og 2027 og 137,4 mio. kr. i 2028. Udmøntning af puljen indgår i budgetlægningens spor 2. Anlægsbudgetforslaget udgør i hovedtal flg.:

(beløb i 1.000 kr.)	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Skattefinansieret:				
Udgift	477.137	565.860	385.879	321.456
Indtægt	-75.645	-104.456	-36.120	-50.264
Brugerfinansieret:				
Udgift	0	0	0	0
Anlæg i alt	401.492	461.404	349.759	271.192

Figur 2: Oversigt med hovedtal vedr. anlæg

Finansiering:

Hovedtallene vedr. de enkelte finansieringsposter i budgetforslaget/resultatopgørelsen vil blive gennemgået på mødet.

Økonomiudvalgets videre behandling af budgetforslaget:

Budgetforslag 2025-2028 og resultatopgørelsen vil til Økonomiudvalgets møde 19. august 2024 blive tilrettet som følge af eventuelle beslutninger i Økonomiudvalg og Byråd samt eventuelle nye oplysninger. Desuden vil udvalgenes generelle bemærkninger til budgetforslaget, takstbilag og anlægsbudgetforslag med beskrivelser af de enkelte projekter, blive medsendt som bilag med henblik på fremsendelse til Byrådets 1. behandling 4. september 2024.

Foreløbig indberetning vedr. forventninger til budgettet for 2025:

Vejle Kommune skal senest 15. august 2024 foretage en foreløbig indberetning til Kommunernes Landsforening om forventninger til budgettet for 2025 vedr. serviceudgifter, anlægsudgifter, skat m.v. Oplæg vedr. indberetning til Kommunernes Landsforening om forventningerne til Vejle Kommunes budgetforslag vil blive fremlagt på mødet.

Sagens videre forløb

Sagen skal behandles af Økonomiudvalget.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller

at det tekniske budgetforslag 2025-2028 drøftes, og

at der tages stilling til indberetning til KL vedr. forventninger til Vejle Kommunes budgetforslag 2025 under hensyntagen til aftale om kommunernes økonomi.

Beslutning

Godkendt - med beslutning om indmelding af flg. til KL vedr. forventningerne til Vejle Kommunes budgetforslag 2025: Serviceudgifter 5.848,3 mio. kr., anlægsudgifter 446,4 mio. kr. samt vedr. skat uændret udskrivningsprocent og grundskyldspromille.