

REFERAT Økonomiudvalget (2022-2025) d. 04-09-2023

Mødedato Mandag d. 04. september 2023 kl. 08:00

Mødested Via Teams

Mødedeltagere Brit Skovgaard, Else-Marie Langballe Sørensen, Karina Fromberg, Michael Larsen (Fravær), Martin Graff Jørgensen, Charlotte Bagge Hansen, Jesper Adler, Michael Seiding Larsen, Mikael Smed

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Økonomirapportering pr. 30. juni 2023 - Økonomiudvalget.....	5
Samlet økonomirapportering pr. 30. juni 2023.....	7
Budget 2024-2027 - 1. behandling.....	10
Til orientering.....	13
Underskriftsark.....	15

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

1. Godkendelse af dagsorden

Økonomiudvalget den 4. september 2023

Sagsnr.:

Område: Direktionen

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.
Forretningsorden for Økonomiudvalg.

Sagsfremstilling

Dagsorden til mødet er udarbejdet og udsendt til Økonomiudvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller,

at det udsendte forslag til dagsorden godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 4. september 2023

Fraværende: Michael Larsen (B)

Indstillingen tiltrådt.

Punkt 2: Økonomirapportering pr. 30. juni 2023 - Økonomiudvalget

23-007960

Bilag

Økonomirapportering pr. 30. juni 2023 - Økonomiudvalget

2. Økonomirapportering pr. 30. juni 2023 - Økonomiudvalget

Økonomiudvalget den 4. september 2023

Sagsnr.: 23-007960

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Principper for Økonomistyring i Vordingborg Kommune

Sagsfremstilling

Økonomirapporteringen pr. 31. juni 2023 for Økonomiudvalget viser et samlet forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på Budgetramme 1 og et mindreforbrug på Budgetramme 2 på 0,4 mio. kr. Dette betyder at samlet forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på Økonomiudvalgets driftsramme.

Det forventede mindreforbrug fordeler sig på følgende (t.kr.):

- Staben for Politik, Jura og Administration: -2.426
- Center for Kultur, Fritid og Udvikling: -3.164

Ovenstående forventede mindreforbrug modsvares af forventet merforbrug på (t.kr.):

- Staben for Økonomi, IT og HR: 5.292

Se noter vedrørende drift i bilag.

Bilag

Økonomirapportering pr. 30. juni 2023 - Økonomiudvalget

23-007960-4

Indstilling

Administrationen indstiller,

- at økonomirapportering pr. 30. juni 2023 for Økonomiudvalget godkendes
- at udvalgets økonomirapportering og anbefalinger vil indgå i den samlede økonomirapportering pr. 30. juni 2023, som behandles i Kommunalbestyrelsen.

Beslutning i Økonomiudvalget den 4. september 2023

Fraværende: Michael Larsen (B)

Indstillingen tiltrådt.

Punkt 3: Samlet økonomirapportering pr. 30. juni 2023

23-008212

Bilag

Økonomirapportering 30. juni 2023

Bilag 2- Forventet regnskab Anlæg pr. 30.06.2023

Bilag 3 - Serviceudgifter pr. 30. juni 2023

3. Samlet økonomirapportering pr. 30. juni 2023

Økonomiudvalget den 4. september 2023

Sagsnr.: 23-008212

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Principper for Økonomistyring i Vordingborg Kommune

Sagsfremstilling

Den samlede økonomirapportering pr. 30. juni 2023 viser et forventet merforbrug på driftsresultatet på 8,4 mio. kr. og et merforbrug på anlæg på 33,3 mio. kr. som følge af de decentrale enheders forventninger til årets resultat. Det forventes at servicerammen kan overholdes.

Den politiske proces for 2. økonomirapportering er lidt anderledes en sædvanligt. Det skyldes, at den politiske mødekalender er planlagt således, at Økonomiudvalget i september afholdes inden fagudvalgsmøderne. Derfor behandler Økonomiudvalget kommunens samlede økonomirapportering, inden fagudvalgene har haft mulighed for at behandle deres egne økonomirapporteringer.

Drift

Resultatet på den ordinære driftsvirksomhed viser et forventet merforbrug på 8,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det er et markant fald ift. økonomirapporteringen pr. 31. marts 2023. Ændringen skyldes blandt andet en positive midtvejsregulering som følge af økonomiaftalen med regeringen og KL. Der er samlet en forventet merindtægt på 62,9 mio. kr.

Det forventede merforbrug på driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder) er i alt 65,7 mio. kr. Det fordeler sig med merforbrug på Social- og Sundhedsudvalget på 21,3 mio. kr., Børne- og Familieudvalget på 20,8 mio. kr., Klima- og Teknikudvalget på 2,0 mio. kr., Kultur- og Fritidsudvalget på 1,1 mio. kr., samt Uddannelses- og Beskæftigelsesudvalget på 21,1 mio. kr. Derudover er der et forventet mindreforbrug på Økonomiudvalget på 0,7 mio. kr. Det forventede merforbrug skal ses i lyset af den positive midtvejsregulering som følge af ændrede skøn for overførsler samt pris- og lønninger.

For en nærmere gennemgang af de enkelte områders forventede driftsresultat henvises til bilag 1.

Det vedtagne handlekatalog er indarbejdet i det korrigerede budget. Ligeledes er effekterne af ansættelses- og indkøbsstop indarbejdet i det forventede forbrug.

Anlæg

Økonomirapporteringen pr. 30. juni viser, at der på nuværende tidspunkt forventes at blive anvendt 168,1 mio. kr. Kommunalbestyrelsen har vedtaget et korrigeret anlægsbudget med et udgiftsbudget på 170 mio. kr., og har samtidig vedtaget at administrationen skal styre efter at anvende 130 mio. kr. på anlægsrammen i 2023.

I indeværende rapportering er merforbrug vedr. Borgernes Hus nedskrevet med 15,9 mio. kr., jf. Økonomiudvalgets beslutning 23. august 2023.

På anlægget Antoniehøjen er der budgetteret med en restindtægt på 26 mio. kr. I lyset af at der er resterende grunde til salg for 11,5 kr., forventes ikke alle budgetlagte indtægter i forbindelse med afslutning af anlægget. Administrationen vil kvalificere forventningen frem mod 3. budgetopfølgning.

For en nærmere gennemgang af det forventede resultat henvises til bilag 2.

Skatter, Tilskud og Udligning og Renter

Kommunens indtægter viser en forventet merindtægt på 62,9 mio. kr. Det kan bl.a. henføres til den positive midtvejsregulering på 58 mio. kr.

Der er et forventet merforbrug på 5,2 mio. kr. på renter blandt andet som følge af højere renteniveauer samt hjemtagelse af aconto lån for 2023 på 50 mio. kr., som ikke var forudsat i budgetlægningen

For en nærmere gennemgang af det forventede resultat henvises til bilag 1.

Serviceudgifter

Serviceudgifterne for 2023 i Vordingborg kommune forventes at udgøre 2.305,9 mio. kr. og er således 3,2 mio. kr. højere end det oprindelige budget inden for servicerammen på 2.302,7 mio. kr.

For en nærmere gennemgang af det forventede resultat henvises til bilag 3.

Økonomiske bevillinger

Administrationen indstiller, at budgettet vedr. drift af aktivitets- og fitnessbanen i Præstø flyttes fra Kultur- og Fritidsudvalget til drift og service under Vej, Natur og Miljø i 2023. For årene 2024-2027 udarbejdes en teknisk korrektion, som undgår som en del af materialet til budget 2024.

Økonomiske konsekvenser (1.000 kr.)

Bevillingsønske	Konto	2023	2024	2025	2026
Drift	Center for Vej, Natur og Miljø, drift og service (KTU)	32			
Anlæg					
Afledt drift					
Finansiering					
Drift	Center for Kultur, Fritid og Udvikling, KFU	-32			
Afsatrådighedsbeløb					
Kassebeholdning					

Beløb uden fortegn er udgift/merudgift og - er indtægt/mindreudgift. Vedr. kassebeholdningen er det modsat, da et forbrug på kassebeholdningen er – og en forbedring af kassebeholdningen er uden fortegn.

Bilag

Økonomirapportering 30. juni 2023

23-008212-7

Bilag 2- Forventet regnskab Anlæg pr. 30.06.2023

23-008212-7

Bilag 3 - Serviceudgifter pr. 30. juni 2023

23-008212-7

Indstilling

Administrationen indstiller,

at økonomirapporteringen pr. 30.6.2023 godkendes

at budget i 2023 på 32.000 kr. vedr. drift af aktivitets- og fitnessbanen i Præstø reduceres under Kultur- og Fritidsudvalget og tilføres under Klima- og Teknikudvalget.

Beslutning i Økonomiudvalget den 4. september 2023

Fraværende: Michael Larsen (B)

Indstillingen anbefales.

Punkt 4: Budget 2024-2027 - 1. behandling

23-016938

Bilag

1. Notat - Administrationens budgetoplæg 2024
2. Teknisk administrativt budgetgrundlag - Budget 2024
3. Administrationens budgetoplæg - Budget 2024
4. Tekniske korrektioner - Budget 2024
5. Lov- og Cirkulæreprogram 2024-2027
6. Principper for demografiregulering
7. Budgetbehov 2024
8. Anlæg - administrationens budgetoplæg - Budget 2024
 - 9.1 Administrative reduktioner - Notat
 - 9.2 Administrative reduktioner - Administrationens forslag til udmøntning
10. Foreløbige budgetbemærkninger - Budget 2024
 - 11.1 Foreløbige takster - Budget 2024
 - 11.2 Takstblad for erhverv 2024
 - 11.3 Takstblad for lysthavne 2024

4. Budget 2024-2027 - 1. behandling

Økonomiudvalget den 4. september 2023

Sagsnr.: 23-016938

Område: Stab for Økonomi, IT og HR

Kompetenceudvalg

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.

Vordingborg Kommunes budgetproces for 2024

Principper for Økonomistyring i Vordingborg Kommune.

Sagsfremstilling

Administrationen fremlægger det administrative budgetoplæg til Budget 2024-2027 samt overslagsår med henblik på økonomiudvalgets beslutning om oversendelse af budgetforslag til Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budgettet.

Det oprindelige budget for 2023 og overslagsår 2024 blev vedtaget som led i en politisk aftale om et toårigt budget for disse år.

Siden vedtagelsen af budgettet for 2023 og 2024 er der imidlertid sket en række ændringer i budgetforudsætningerne.

Der blev konstateret en ubalance i budget 2023, som foranledigede iværksættelsen af et handlekatalog på 20 mio. kr. i 2023 med stigende virkning op til ca. 30 mio. kr. i overslagsårene.

Der blev sidenhen indført indkøbsstop og ansættelsesstop med de borgerrettede områder som delvise undtagelser. Disse tiltag fokuserede på at stabilisere økonomien og likviditeten i 2023.

På anlægsområdet har kommunalbestyrelsen sidenhen besluttet at fremrykke opførelsen af den nye daginstitution i Præstø, således at anlægsudgifterne i 2024 nu er ca. 40 mio. kr. større end oprindeligt forudsat.

Økonomaftalen for 2024 mellem KL og Regeringen har vist sig at være en stram aftale, der ikke giver dækning for de udgiftsstigninger, som har ramt Vordingborg Kommune. Samlet set har den budgetterede budgetbalance for 2024 således ikke kunnet opretholdes som forudsætning.

Med baggrund i ovenstående fremlægger administrationen således et oplæg til budget 2024 som har det formål at sikre budgetbalance for 2024 og overslagsårene. Budgetoplægget beskriver en række mere teknisk prægede ændringer til budgettet, forslag til demografiregulering, ændringer som følge af lov- og cirkulæreprogrammet, vurderingen af budgetbehovene på udvalgenes områder, forslag til tilpasninger af driftsbudgetterne, samt forslag til revideret anlægsprogram. Desuden indgår foreløbige budgetbemærkninger samt forslag til takster. I budgetforslaget er der taget udgangspunkt i det statsgaranterede grundlag for skatter, tilskud og udligning, ligesom der er regnet med uændrede satser for skat, grundskyld og dækningsbidrag.

I Administrationens budgetoplæg, er der indlagt en råderumsblok på 40 mio. kr., foreløbigt under Økonomiudvalgets ramme. Denne råderumsblok er knyttet til den eksterne belysning af kommunens økonomi som Økonomiudvalget besluttede på mødet d. 24. maj 2023, og som udmønter sig i en række konkrete råderumsforslag. Belysningen af økonomien udføres af konsulenthuset BDO. Der udarbejdes et notat der beskriver procesforslag for udmøntning af råderumsbesparelser på 40 mio. kr. i forlængelse af belysningen af økonomien.

Procesplanen er i overordnede træk følgende:

- 15. november præsenteres KB for BDO's rapportering og forslag.
- 20. december tager KB stilling til hvilke elementer der påtænkes udmøntet.
- Disse elementer går til behandling i MED organisation.
- På KB mødet i januar/februar tages endelig stilling

Hele budgetmaterialet sendes i høring og høringsperioden udløber 18. september 2023. Høringssvarene vil ligge som bilag til 2. behandlingen af Budget 2024-2027.

Bilag

1. Notat - Administrationens budgetoplæg 2024	23-016938-1
2. Teknisk administrativt budgetgrundlag - Budget 2024	23-016938-1
3. Administrationens budgetoplæg - Budget 2024	23-016938-1
4. Tekniske korrektioner - Budget 2024	23-016938-1
5. Lov- og Cirkulæreprogram 2024-2027	23-016938-1
6. Principper for demografiregulering	23-016938-1
7. Budgetbehov 2024	23-016938-1
8. Anlæg - administrationens budgetoplæg - Budget 2024	23-016938-1
9.1 Administrative reduktioner - Notat	23-016938-1
9.2 Administrative reduktioner - Administrationens forslag til udmøntning	23-016938-1
10. Foreløbige budgetbemærkninger - Budget 2024	23-016938-1
11.1 Foreløbige takster - Budget 2024	23-016938-1
11.2 Takstblad for erhverv 2024	23-016938-1
11.3 Takstblad for lysthavne 2024	23-016938-1

Indstilling

Administrationen indstiller,

at forslag til Budget 2024-2027 oversendes til kommunalbestyrelsens 1. behandling

at forslaget sendes i høring fra den 4. september til den 18. september 2023.

Beslutning i Økonomiudvalget den 4. september 2023

Fraværende: Michael Larsen (B)

Borgmesteren oplyste, at frist for aflevering af politiske ændringsforslag er mandag den 2. oktober 2023 kl. 12.00.

Partier, som ikke er repræsenteret i udvalget, inviteres til at overvære udvalgets afsluttende behandling af forslag til budget 2024 og de flerårige budgetforslag på mødet onsdag den 4. oktober 2023.

Indstillingen anbefales.

Punkt 5: Til orientering

5. Til orientering

Økonomiudvalget den 4. september 2023

Sagsnr.:

Område: Stab for Politik, Jura og Administration

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Beslutning i Økonomiudvalget den 4. september 2023

Fraværende: Michael Larsen (B)

Intet.

Punkt 6: Underskriftsark

Bilag

Godkendelsesark ØK 4. september 2023

6. Underskriftsark

Økonomiudvalget den 4. september 2023

Sagsnr.:

Område: Stab for Politik, Jura og Administration

Kompetenceudvalg

Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen. For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke "Godkend".

Bilag

Godkendelsesark ØK 4. september 2023

21-101749-31

Beslutning i Økonomiudvalget den 4. september 2023

Fraværende: Michael Larsen (B)

Protokollen underskrevet.