

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2021 d. 01-10-2020

Mødedato Torsdag d. 01. oktober 2020 kl. 14:30

Mødested D.3.39 - 2. budget

Indholdsfortegnelse

2. behandling af budget 2021-24..... 3

Punkt 262: 2. behandling af budget 2021-24

00.01.00-S55-1-19

Resume

Den 17. september 2020 blev der indgået aftale om budgettet for 2021-24 mellem partierne Socialdemokratiet, SF, Det Konservative Folkeparti og Radikale Venstre. Som følge heraf er der udarbejdet en række ændringsforslag til basisbudgettet. Basisbudgettet inklusiv ændringerne fra budgetaftalen udgør det samlede budget for 2021-24.

Indstilling

Forvaltningen indstiller til byrådet via økonomiudvalget,

1. at ændringsforslag til budget 2021-2024 fra aftalepartierne (inklusive tekniske korrektioner) samt vedlagte aftaletekst godkendes - herunder at alle skatteprocenter/-promiller forbliver uændrede i forhold til 2020,
2. at Randers Kommune vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2021,
3. at budgettet til det fælleskommunale redningsberedskab for 2021 godkendes,
4. at forvaltningen bemyndiges til at regulere service- og anlægbufferen, hvis det skønnes nødvendigt af hensyn til den koordinerende budgetlægning på landsplan,
5. at borgmesteren vedrørende lånerammen bemyndiges til at vælge låntype og lånetidspunkt i 2021 under hensyntagen til kommunens overordnede økonomi, og
6. at økonomiafdelingen bemyndiges til at foretage en endelig afbalancering af budgettet ved regulering af kassebeholdningen.

Beslutning

1. at oversendes til byrådet sammen med det fremsendte tillæggsforslag.

2.-6. at indstilles godkendt.

Øvrige ændringsforslag oversendes ligeledes til byrådet.

Sagsfremstilling

Den 17. september 2020 blev der indgået aftale om budgettet mellem Socialdemokratiet, SF, Det Konservative Folkeparti og Radikale Venstre. Alle ændringsforslag som følge af budgetaftalen fremgår af vedlagte bilag med tilhørende aftaletekst.

Budgetaftalen indebærer uændrede skatteprocenter/-promiller i forhold til 2020. Disse er således for 2021 følgende:

- Udskrivningsprocent: 25,8
- Grundskyldspromille: 27,93
- Dækningsafgift af forretningsejendomme: 3,5 promille
- Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdier: 13,965 promille
- Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdier: 8,75 promille
- Kirkeskatteprocent: 0,89

Budgettet for 2021-24 udgøres herefter af basisbudgettet for 2021-24 (med tilhørende budgetbemærkninger) inklusiv de ændringsforslag der fremgår af budgetaftalen mellem aftalepartierne.

Senest ved byrådets 2. behandling af budget 2021-24 skal det besluttes, om kommunen skal vælge det statsgaranterede eller selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i 2021. De aktuelle tal for 2021 viser i udgangspunktet en gevinst ved valg af selvbudgettering på 11,5 mio. kr. Følsomhedsanalyser viser dog, at udskrivningsgrundlaget på landsplan kun skal falde med 0,29 pct. point før valget tipper til fordel for statsgaranti. Et sådant fald vurderes at være yderst realistisk - ikke mindst i lyset af den aktuelle Corona-krise, der medfører meget stor usikkerhed i forhold til den fremtidige udvikling i udskrivningsgrundlaget på landsplan. De foreløbig tal for 2020 viser, at Randers Kommune ville have tabt mere end 100 mio. kr. på valg af

selvbudgettering i 2020. Dette illustrerer, at risikoen ved valg af selvbudgettering er væsentligt større end en eventuel gevinst. På den baggrund anbefaler forvaltningen, at Randers Kommune vælger statsgaranti i 2021. Der henvises til særskilt notat for en nærmere redegørelse (vedlagt som bilag).

KL har den 18. september 2020 fremsendt en ny skatte- og tilskudsmodel med ændringer bl.a. som følge af den økonomiske redegørelse pr. 31. august 2020. Konsekvensen af disse ændringer for Randers Kommune er - sammen med øvrige tekniske ændringer - beskrevet i notat "tekniske korrektioner til basisbudget 2021-24". De tekniske korrektioner er indarbejdet sammen med de øvrige ændringsforslag og godkendes sammen med disse.

Beredskab og Sikkerhed har siden 1. januar 2016 været et fælles beredskab for Randers, Favrskov, Norddjurs og Syddjurs kommuner. Randers Kommunes ejerandel udgør 39 % og budgettet i 2021 udgør 19,3 mio. kr. (inklusiv teknisk korrektion). Budgettet til redningsberedskabet skal godkendes sammen med 2. behandlingen af budgettet.

Der pågår i øjeblikket en koordineret politisk budgetlægning i regi af KL. Formålet er at sikre samlet overholdelse af de aftalte rammer for kommunernes udgifter til service og anlæg. I lighed med tidligere år foreslås det derfor, at forvaltningen bemyndiges til at regulere både service- og anlægbufferen, hvis det skønnes nødvendigt af hensyn til den koordinerende budgetlægning på landsplan.

Vedrørende kommunens låneramme og tilknyttede lånoptagelse i 2021 indstilles det, at borgmesteren får bemyndigelse til at vælge låntype og lånetidspunkt under hensyntagen til kommunens overordnede økonomi, herunder kommunens likviditet.

I forbindelse med sidste års budgetlægning blev der udarbejdet en 10-årig investeringsplan på anlægsområdet, der indebærer en gradvis forøgelse af anlægsniveauet. Niveauet i 2025 udgør 163,3 mio. kr. stigende til 178,4 mio. kr. i 2029. Heraf udgør 38-40 mio. kr. et puljebeløb til senere politisk prioritering. Den 10-årige investeringsplan er vedhæftet dagsordenen sammen med en opdateret udgave af investeringsoversigten. Desuden er der i lighed med tidligere år vedhæftet en oversigt over de anlægsprojekter, hvortil der søges anlægsbevilling i forbindelse med vedtagelsen af budget 2021-24.

Til byrådets 1. behandling blev der fremsendt en takstoversigt. Takstoversigten er nu tilrettet under forudsætning af, at ændringsforslag fra aftalepartierne vedtages. Af takstoversigten fremgår både takster for 2020 og 2021. Det skal bemærkes, at der særligt på affaldsområdet er betydelige takststigninger. Med takstforøgelsen fastholdes målsætningen om afvikling af affaldsområdets gæld i år 2025.

I forbindelse med byrådets vedtagelse af takster på dagtilbudsområdet, beregner forvaltningen tilskud til privat pasning, pasning af egne børn og tilskud til private institutioner. Tilskud fastsættes med udgangspunkt i udgifterne til pladser i kommunale tilbud. De foreløbigt beregnede tilskud fremgår af takstoversigten. Forvaltningen vil kvalitetssikre beregningen frem mod byrådets 2. behandling af budgettet. Såfremt dette giver anledning til ændring vil der blive eftersendt en revideret takstoversigt.

Fristen for fremsendelse af ændringsforslag til budgettet er af forvaltningen foreslået forlænget fra 23. september til den 26. september kl. 1200. Modtagne ændringsforslag vil blive eftersendt dagsordenen.

Med hensyn til ændringsforslagene skal det bemærkes, at der er forslagsstilleren, der står inde for forudsætningerne og muligheden for gennemførelse af forslagene rent indholdsmæssigt. Dette gælder også eventuelle afledte virkninger af de stillede forslag, herunder eventuelle dynamiske effekter. Forvaltningen har således kun ansvaret for de tekniske beregninger, mens det alene er forslagsstilleren der står inde for indholdet og eventuelle afledte effekter af de stillede forslag.

Der er modtaget en lang række høringssvar til budget 2021-24. Høringssvarene er vedhæftet i tre sæt til dagsordenen (høringssvar på portal uden personfølsomme oplysninger, høringssvar på portal med personfølsomme oplysninger (anonymiseret) og høringssvar udenom portalen). Byrådet har forud for 1. behandlingen af budgettet fået disse tilsendt pr. mail i uredigeret form.

Økonomi

Aftalepartierne er enige om, at kommunen overgår til en ny økonomisk styring, der indebærer at overskuddet på det skattefinansierede område i gennemsnit skal være tilstrækkelig til at dække kommunens afdrag på lån - herunder at der særskilt skal være balance i det sidste overslagsår i budgetperioden af hensyn til kommende års budgetlægning. Med den indgåede budgetaftale overholdes disse mål.

Social- og Indenrigsministeriet har givet mulighed for øget låntagning i Randers Kommune. Aftalepartierne er enige om, at der på baggrund heraf optages lån på 45 mio. kr. som indgår som generel finansiering af nærværende budgetaftale. Aftalepartierne konstaterer, at Randers Kommune fortsat (netto) nedbringer gælden.

Aftalepartierne er enige om, at budgettet for 2021-2024 er udarbejdet under forudsætning af, at eventuelle COVID-19 foranstaltninger på serviceområderne vil blive kompenseret af staten. Såfremt kommunen modtager kompensation vedrørende 2021 er aftalepartierne enige om, at fordelingen af denne skal drøftes i aftalekredsen.

Hvis de kommende forhandlinger om finansloven for 2021 betyder tilførsel af midler til kommunen, er aftalepartierne enige om, at konkret udmøntning af disse skal aftales nærmere i kredsen af aftalepartier.

For øvrige økonomiske konsekvenser henvises til vedhæftede ændringsforslag og aftaletekst fra aftalepartierne samt budgetmaterialet i øvrigt.

Bilag

Aftaletekst 2021 og overslagsårene 2022-2024.pdf

Budgetaftale 2021-2024 - oversigt ændringer.pdf

Tillægsaftale til budgetaftale 2021-2024.pdf

Tekniske korrektioner til basisbudget 2021-24

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering 2021

Investeringsoversigt 2021-2024

10-årig investeringsplan

Anlægsbevillinger i 2021, der søges om ved budgetvedtagelsen

Bevillingsoversigt 2021 - Drift, anlæg og finansiering

Takstoversigt 2021 - 25-9-2020 (NY).pdf

Tilskud til privat pasning budget 2021.pdf

Hovedoversigt 2021-2024 (29-9-2020)

Beredskab - Flerårigt budgetforslag 2021-2024.pdf

Del 1 Høringssvar offentliggjort på høringsportalen - uden følsomme personlysninger

Del 2 Høringssvar sendt til høringsportalen, men ikke offentliggjort - anonymiseret

Del 3 Høringssvar sendt til borgmesteren uden om høringsportalen - anonymiseret

Beboerlistens ændringsforslag til B2021-24.pdf

Enhedslisten Beboerlisten og Velfærdslisten - Forslag til budget for 2021-24.pdf

DF ændringsforslag til B2021-2024.pdf

Venstres ændringsforslag til B2021-2024.pdf