

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 02-10-2024

Mødedato Onsdag d. 02. oktober 2024 kl. 08:15

Mødested Byrådssalen, Brønderslev Rådhus

Mødedeltagere Mikael Klitgaard (V), Peter Stecher (C), Carsten Ullmann Andersen (Æ), Eskild Andersen (A), Arne M. Jensen (A), Bettina Bøcker Kjeldsen (A), Steen Søgaard Petersen (J), Line Vanggard Pedersen (V), Lars E. Sørensen (D)

Indholdsfortegnelse

Fraværende.....	3
Bemærkninger/ændringer til dagsordnen.....	4
2. behandling af Budget 2025 og overslagsårene 2026-2028.....	5
Kirkeskat 2025.....	8
Godkendelse af takster og budget for renovation og genbrug 2025.....	9
Anmodning om frigivelse af digitaliseringspuljen.....	11
Orientering.....	12
Lukket: Salg af ejendom.....	13
Lukket: Ansøgning om alkoholbevilling.....	14
Lukket: Orientering.....	15
Lukket: Godkendelse af beslutningsprotokol.....	16

Punkt 1: Fraværende

00.22.04-P35-24-21

Resumé

Sagsforløb: ØK

Personalemæssige konsekvenser

Ingen.

Beslutning

Ingen fraværende.

Punkt 2: Bemærkninger/ændringer til dagsordnen

00.22.04-P35-24-21

Resumé

Sagsforløb: ØK

Sagsfremstilling

Eventuelle bemærkninger/ændringer til dagsordnen.

Personalemæssige konsekvenser

Ingen.

Beslutning

Ingen ændringer/bemærkninger.

Punkt 3: 2. behandling af Budget 2025 og overslagsårene 2026-2028

00.30.00-S00-2-24

Resumé

Sagsforløb: ØK/BY

Med baggrund i den indgåede budgetaftale mellem Venstre, Konservative Folkeparti, Borgerlisten, Danmarksdemokraterne, Socialdemokratiet, Nye Borgerlige og Liberal Alliance fremsendes budgetforslag for 2025 og overslagsårene 2026-2028 til 2. behandling.

Der er ligeledes kommet ændringsforslag fra Enhedslisten og SF som skal behandles i forbindelse med 2. behandlingen.

Sagsfremstilling

Efter Byrådets budgetseminar den 19. og 20. september 2024 blev der den 20. september 2024 indgået budgetforlig mellem Venstre, Konservative Folkeparti, Borgerlisten, Danmarksdemokraterne, Socialdemokratiet, Nye Borgerlige og Liberal Alliance. Herudover er der kommet et samlet ændringsforslag fra Enhedslisten og SF.

Runa Friis Hansen (Ø), Henning Jørgensen (F) og Martin Bech (I) er indbudt som observatører til Økonomiudvalgets behandling af punktet, jf. lov om kommunernes styrelse § 20, stk. 5.

Grundlaget for Byrådets 2. behandling af Budget 2025 og overslagsårene 2026-2028, som forelå ved Byrådets 1. behandling den 18. september 2024:

Budget til 1. behandling				
I hele mio. kr.	2025	2026	2027	2028
Indtægter	-2.982	-3.095	-3.220	-3.313
Tilskud særligt vanskeligt stillede kommuner - § 16	-20	-20	-20	-20
Ekstra finansieringstilskud i 2025	-19	0	0	0
Driftsudgifter	2.939	3.043	3.133	3.236
Renteudgifter	1	-1	-1	-2
Pulje til overførsel mellem årene	-25	-25	-25	-25
Overskud på driften (-=overskud)	-106	-98	-133	-124
Anlæg	55	42	42	34
Overskud på drift og anlæg (+=underskud)	-51	-56	-91	-90
Kapitalposter: Lån, afdrag, deponerede midler m.m.	51	42	42	40
Påvirkning af kassebeholdning (+=forbrug af likviditet)	0	-14	-49	-50

På budgetseminaret den 19. - 20. september blev der den 20. september 2024 indgået budgetaftale mellem Venstre, Konservative Folkeparti, Borgerlisten, Danmarksdemokraterne, Socialdemokratiet, Nye Borgerlige og Liberal Alliance for 2025 og overslagsårene 2026-2028. Budgetaftalen vedrørende drift og anlæg samt budgetaftale 2025 er vedlagt som bilag.

Der er ligeledes kommet ændringsforslag fra Enhedslisten og SF som skal behandles i forbindelse med 2. behandlingen. Ændringsforslaget vedrørende drift og anlæg er vedlagt som bilag.

I forbindelse med 2. behandlingen af budget 2025 skal Byrådet tage stilling til, om der skal vælges statsgaranti eller selvbudgettering for 2025. Ved selvbudgettering baseres indtægterne på eget skøn over udskrivningsgrundlag, folketal samt de deraf beregnede tilskud og udligning.

I beregningerne i KL's skatte- og tilskudsmodel som er baseret på Økonomisk Redegørelse fra august måned 2024, er skønnet for det kommunale udskrivningsgrundlag for indkomstsatten i 2025 steget med 1,2 % i forhold til Økonomisk Redegørelse fra maj måned. Dette svarer til en stigning på omkring 14 mia. kr. i udskrivningsgrundlaget. Skønnet dækker udviklingen samlet for alle kommuner. Den faktiske udvikling i den enkelte kommunes kan afvige fra det samlede skøn. Beregning i KL's skatte- og

tilskudsmodel viser, at Brønderslev Kommune kan få en gevinst på 17,8 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering i 2025. Gevinsten består af en positiv efterregulering, som følge af forøgelsen i udskrivningsgrundlaget på landsplan. Gevinsten bliver derfor først realiseret i 2028, når efterreguleringen bliver beregnet på baggrund af de faktiske forhold for året 2025.

Samtidig viser foreløbige beregninger, at Brønderslev kommune kan forvente en regulering i bloktilskuddet på omkring 15 mio. kr., hvis halvdelen af kommunerne vælger selvbudgettering. Denne regulering vil Brønderslev kommune skulle betale ligegyldig om kommunen vælger selvbudgettering eller statsgaranti.

Selv om der således er en usikkerhed forbundet med at selvbudgettere, så vurderes sandsynligheden for at få en gevinst ud af at selvbudgettere derfor at være større. I bilaget "valg mellem statsgaranti og selvbudgettering" er en uddybning af stabens anbefaling.

I mio. kr.	2025	2026	2027	2028
Gevinst ved selvbudgettering i 2025	0	0	0	-17,8
Forventet regulering i bloktilskuddet	0	0	0	15,0
Samlet gevinst				-2,8

I budgetaftalen mellem Venstre, Konservative Folkeparti, Borgerlisten, Danmarksdemokraterne, Socialdemokratiet, Nye Borgerlige og Liberal Alliance er det besluttet, at puljerne til "lovgivningsændringer under 10.000 kr.", "Tilskud til turismesamarbejde" og "Tværgående sundhedstiltag og bevægelse" nulstilles i 2025. Hvilket i alt giver 1,4 mio. kr. Teknisk vil dette blive behandlet som en teknisk korrektion.

I takstoversigten er de takster der kan pris- og lønfremskrives, fremskrevet med KL's gennemsnitlige pris- og lønstigning på 3,9 %.

Staben foreslår til 2. behandling i Økonomiudvalget og Byrådet, at:

- der træffes beslutning om politiske ændringsforslag til drift og anlæg fra Enhedslisten og SF
- der træffes beslutning om de politiske ændringsforslag til drift, anlæg og aftaletekster på baggrund af den indgåede budgetaftale mellem Venstre, Konservative Folkeparti, Borgerlisten, Danmarksdemokraterne, Socialdemokratiet, Nye Borgerlige og Liberal Alliance
- Brønderslev Kommune for 2025 vælger at selvbudgettere, og at netto effekten af selvbudgetteringen på 2,8 mio. kr. indarbejdes i indtægtskønnet for 2028.
- beskatningsprocenten fastholdes på 26,3 %,
- grundskyldspromillen er udmeldt til 17,1 ‰ (lovbestemt),
- grundskyldspromillen på produktionsjord er på 7,2 ‰,
- forslag til takster og gebyrer godkendes,
- Direktionen bemyndiges til at foretage nødvendige bevillingsmæssige omplaceringer samt diverse korrektioner mellem politikområderne,
- der laves en teknisk korrektion vedr. de tre puljer, med en negativ tillægsbevilling i 2024 og efterfølgende en tillægsbevilling i 2025 på i alt kr. 1,4 mio. kr.
- der frigives følgende anlæg:
 - Bygningsvedligeholdelse 10,2 mio. kr.
 - Energibesparende foranstaltninger 4,0 mio. kr.
 - Fritids- og Kulturfaciliteter 0,9 mio. kr.
 - Ramme til kulturområdet 2,0 mio. kr.
 - Rammebeløb til fritidsområdet 1,0 mio. kr.
 - Asfaltvedligeholdelse 8,0 mio. kr.
 - Veje og cykelstier 4,8 mio. kr.
 - Handleplaner for brandhaner 0,5 mio. kr.
 - Genopretning af fortove 1,0 mio. kr.
 - Pulje til udvikling af landdistrikter 1,0 mio. kr.
 - Pulje til bygningsfornyelse 0,5 mio. kr.
 - Pulje til nedrivning af huse 0,8 mio. kr.

Beslutning

Økonomiudvalget indstiller:

- ikke ændringsforslaget til drift, anlægsbudget og budgetaftaletekster vedr. budget 2025 fra Ø og SF.

- ændringsforslagene til drift, anlægsbudget og budgetaftaletekster vedr. budget 2025 fra V, A, C, D, I, J og Æ til Byrådets godkendelse.
- at der flyttes 3 mio. kr. fra anlægsbudgettet til bygningsvedligehold til driftsbudgettet for bygningsvedligehold
- at der flyttes 3 mio. kr. fra anlægsbudgettet til asfaltvedligeholdelse til driftsbudgettet for asfaltvedligeholdelse
- at de øvrige forslag fra Staben godkendes

Runa Friis Hansen deltog ikke i punktet som observatør.

Bilag

Ændringsforslag Ø og F - budget 2025 - drift

Ændringsforslag Ø og F - budget 2025 - anlæg

budgetaftale 2025

Budgetforlig - budget 2025 - drift

Budgetforlig - budget 2025 - anlæg

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering budget 2025

Takstoversigt - Budget 2025

Punkt 4: Kirkeskat 2025

00.30.00-P19-9-24

Resumé

Sagsforløb: ØK/BY

Byrådet skal fastsætte kirkeskatteprocenten på baggrund af de budgetter, som Brønderslev Provsti fremsender for 2025.

Brønderslev Provsti fremsender et samlet budget på 64.169.972 kr. for 2025. Ud fra det udmeldte statsgaranterede udskrivningsgrundlag vil det betyde, at kirkeskatteprocenten skal være på 1,06 %, for at der opnås balance mellem udgifter og indtægter. Dette er 0,02 pct. under kirkeskatten i 2024.

I 2025 viser beregninger, at det kan være fordelagtigt for Brønderslev Kommune at vælge selvbudgettering. Vælger Byrådet at selvbudgettere i 2025 binder det automatisk også valget af udskrivningsgrundlag for kirkeskatten.

Sagsfremstilling

Brønderslev Provstiudvalg fremsender opgørelsen over ligningsbeløb for de kirkelige kasser i Brønderslev Provsti og Provstiudvalgskassen for 2025. Budgettet viser udgifter på i alt 55.213.990 kr.

Kirkeministeriet meddeler, at Brønderslev Kommunes andel af landskirkeskatten er 8.955.982 kr. i 2025.

Den samlede økonomi for 2025:

Beregnet beholdning, ultimo 2024 (kirkekassen til gode)	-4.909 kr.
Budget 2025	
- Kirkelige kasser	41.836.667 kr.
- Provstiudvalgskassen	13.377.323 kr.
- Landskirkeskat	8.955.982 kr.
Udgifter i alt	64.169.972 kr.
Skatteindtægter ved skatteprocent på 1,06%	-64.175.771 kr.
Nettoresultat i 2025	-5.799 kr.
Beregnet beholdning, ultimo 2025 (kirkekassen til gode)	-10.708 kr.

Mellemværende udgør herefter 10.708 kr. ultimo 2025 (kirkekassen til gode).

Konsekvenser ved valg af selvbudgettering:

I 2025 viser beregninger, at det kan være fordelagtigt for Brønderslev Kommune at vælge selvbudgettering. Dette skyldes i høj grad en stigning i skønnet for det kommunale udskrivningsgrundlag på landsplan. Vælger Byrådet at selvbudgettere i 2025 binder det automatisk også valget af udskrivningsgrundlag for kirkeskatten. Der skal derfor være en opmærksomhed på, at kirkeskatten vil blive genberegnet i 2028 på de faktiske forhold for året 2025. Herefter vil der ske en efterregulering af den foreløbige udbetalte kirkeskat i 2025 i forhold til den faktisk opkrævede kirkeskat. Reguleringen vil ske i 2028. Den udbetalte kirkeskat i 2025 vil være lig den statsgaranterede kirkeskat.

Staben foreslår, at kirkeskatten for 2025 fastsættes til 1,06 %.

Personalemæssige konsekvenser

Ingen.

Beslutning

Indstilles godkendt.

Punkt 5: Godkendelse af takster og budget for renovation og genbrug 2025

07.01.00-S29-1-24

Resumé

Sagsforløb: TM/ØK/BY

Der er udarbejdet budgetoplæg med takstforslag for affaldsområdet i Brønderslev Kommune.

Det foreslås, at genbrugsbidraget hæves fra 3.121 kr. i 2024 til 3.305 kr. i 2025. Dette svarer til en stigning på 5,9 %, og der er tale om en generel prisfremskrivning på 4 % plus diverse justeringer ud fra kendte og forventede ekstraomkostninger.

Taksterne for restaffald foreslås hævet med 3,1 %.

Byrådet skal tage stilling til, om budgetoplægget med de foreslåede takster for 2025 kan godkendes.

Sagsfremstilling

Affaldsområdet omfatter indsamling og forbrænding af restaffald samt en række forskellige ordninger, som knytter sig til de genanvendelige fraktioner og farligt affald.

Alle affaldsordninger er takstfinansieret ud fra hvile-i-sig selv princippet, hvilket vil sige, at taksterne for det kommende år fastsættes ud fra forventede priser for de enkelte ordninger. Hvis det efterfølgende viser sig, at der er over- eller underskud på en given ordning, vil det blive finansieret gennem lavere eller højere priser de efterfølgende år.

Nordværk (og tidligere AVV) har gennem en årrække udarbejdet detaljerede budgetter for forventede udgifter, som skal betales af Brønderslev (og Hjørring) Kommune.

Til budget 2025 har Nordværk, pga. travlhed med andre arbejdsopgaver, ikke fremsendt et sådant detaljeret budget, men har tilkendegivet, at Brønderslev Kommunes betaling i 2025 vil ske ud fra en generel prisfremskrivning i forhold til det budget, som Nordværk udarbejdede for Brønderslev (og Hjørring) Kommune for 2024.

Fagforvaltningen for Teknik og Miljø foreslår, at der foretages en generel prisfremskrivning på 4 % til beregningen af takster og budget for 2025.

Derudover er der til takstberegningen medtaget kendte, forventede udgifter, fx indkøb af lager af poser til mad- og tekstilaffald og vask af containere. Desuden er det medregnet, at der vil være en mindre indtægt end tidligere på genbrugsordningerne, fordi det er besluttet, at der ikke skal betales fuldt genbrugsbidrag for tomme boliger (beslutning i Teknik- og Miljøudvalget i april 2024).

Det foreslås, at genbrugsbidraget hæves fra 3.121 kr. i 2024 til 3.305 kr. i 2025. Dette svarer til en stigning på 5,9 %. I taksten er – i lighed med taksterne for 2024 – medregnet 154 kr. til dækning af tidligere underdækning af indsamlingsordningen for de tørre affaldsfraktioner (som redegjort detaljeret for i budgettet for 2024). Taksten for de enkelte elementer, som indgår i genbrugsbidraget, er vist i bilag. I bilaget fremgår også taksterne for sommerhuse.

Taksterne for tømning af restaffald foreslås hævet med 3,1 % i forhold til 2024. I bilag er vist samtlige takster for restaffald (dagrenovation).

Den typiske forbruger (mere end 75 % af husstandene) har en affaldsløsning, som består af en 240 l rumopdelt container til mad- og restaffald. I tabellen nedenunder vises den samlede udgift til affaldsordningerne.

Kr.	2024 inkl. moms	2025 moms frit for private borgere	Stigning i %
Restaffald	671	692	3,1
Genbrugsbidrag	3.121	3.305	5,9
I alt	3.792	3.997	5,4

Den forventede samlede omsætning på affaldsområdet udgør ca. 55 mio. kr. De elementer, som indgår, er vist i bilag.

Selskabsgørelse

Byrådet besluttede i februar 2024, at der skal arbejdes videre med kompetenceoverdragelse og selskabsgørelse af Brønderslev Kommunes affaldsydelser til Nordværk. Opkrævningen vedr. 2025 vil dog stadig skulle foretages af Brønderslev Kommune, fordi Nordværk ikke er klar til at foretage opkrævningen med virkning fra 2025, selvom der sker selskabsgørelse til Nordværk pr. 1/1 2025.

Fagforvaltningen for Teknik og Miljø foreslår, at Byrådet godkender takster og budget for affaldsområdet for 2025.

Personalemæssige konsekvenser

Ingen.

Indstilling

Beslutning fra Teknik- og Miljøudvalget, den 16. september 2024, punkt 9:

Indstilles godkendt til Økonomiudvalget med bemærkning om at det undrer, at Nordværk ikke har fået udarbejdet budget for 2025.

Eskild Andersen var fraværende.

Beslutning

Punktet udsættes til at Nordværks budget kan fremlægges

Bilag

Omsætning samlet affaldsbudget 2025

Affaldstakster 2025

Punkt 6: Anmodning om frigivelse af digitaliseringspuljen

85.11.00-P19-1-15

Resumé

Sagsforløb: DIR/ØK/BY

Byrådet skal godkende, at der frigives midler fra Digitaliseringspuljen.

Sagsfremstilling

Baggrund:

I budgetforhandlingerne for 2024 blev det besluttet, at Brønderslev Kommune skal skabe en stærk platform for digital transformation for at forbedre arbejdsprocesser, reducere omkostninger og forbedre borgernes service. Det blev således med budgetforliget aftalt at forslaget samlet skulle medføre effektiviseringer på 1,0 mio. kr. i 2025 stigende til 2,5 mio. kr. i 2027 og at digitaliseringspuljen skulle afvendes til at understøtte denne proces.

Som følge heraf er digitaliseringsstrategien "Digital NU & Fremtid" og målsætningen for brug af AI udarbejdet og i forlængelse heraf anmodes om frigivelse af digitaliseringspuljen for at sikre de nødvendige økonomiske ressourcer til at realisere ambitionerne i digitaliseringsstrategien og AI-målsætningen.

Anvendelse af Midlerne:

- Indkøb og Udvikling af Teknologier: Implementering af nye teknologier, herunder generativ AI.
- Kompetenceudvikling: Workshops og træningsprogrammer for medarbejdere og ledere.
- Optimering af Arbejdsgange: Identifikation og implementering af digitale løsninger som automatisering.
- Fleksibel Finansiering: Støtte afprøvning af nye teknologier og justering af projekter baseret på erfaringer.

Staben forslår, at Byrådet frigiver den sidste del af digitaliseringspuljen på 2.809.000 kr. til de beskrevne initiativer.

Indstilling

Beslutning fra Direktionen, den 24. september 2024, punkt 7:

Indstilles frigivet.

Beslutning

Indstilles frigivet.

Bilag

Ansøgning og frigivelse af digitaliseringspuljen

Punkt 7: Orientering

00.22.04-P35-24-21

Resumé

Sagsforløb: ØK

Personalemæssige konsekvenser

Ingen.

Beslutning

- Temamøde vedr. CO2 fangstanlæg – Nordværk afholdes tirsdag den 8. oktober via teams.

Punkt 8: Lukket: Salg af ejendom

82.02.00-G07-1-15

Intet til offentliggørelse.

Punkt 9: Lukket: Ansøgning om alkoholbevilling

22.01.01-G01-13-24

Ansøgningen godkendes.

Punkt 10: Lukket: Orientering

00.22.04-P35-24-21

Orientering taget til efterretning.

Punkt 11: Lukket: Godkendelse af beslutningsprotokol

00.22.04-P35-24-21

Godkendt.