



Økonomiudvalget

BESLUTNINGSPROTOKOL

Sted: Rådssalen, rådhuset

Dato: Torsdag den 3. september 2020

Start kl.: 13:00

Slut kl.: 14:45

Medlemmer: Jan Petersen (A)
Hans Fisker Jensen (A)
Tom Bytoft (A)
Kasper Bjerregaard (V)
Steen Jensen (O)
Jens Meilvang (I)
Benny Hammer (C)
Mads Nikolajsen (F)
Ulf Harbo (Ø)

Fraværende:

Indholdsfortegnelse

	Side
1. Budget 2021-2024 - 1. behandlingsbudgettet	1
2. Orientering	7
3. Godkendelse af beslutningsprotokol.....	8
Bilagsoversigt.....	9

1. Budget 2021-2024 - 1. behandlingsbudgettet

00.30.10.S00

20/68

Åben sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

Partierne har aftalt en budgetskitse til budgetaftale for 2021-2024, som behandles af økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen i 1. behandlingen af budgettet for 2021-2024 i henhold til budgetproceduren.

Hovedtallene i budgetskitzen fremgår af nedenstående tabel:

Budgetbalance

Budgetbalance mio. kr.	2021	2022	2023	2024
Indtægter	-2.730,0	-2.793,2	-2.836,6	-2.869,0
Driftsområdet incl. renter	2.602,8	2.651,2	2.708,1	2.785,2
Resultat af ordinær drift	-127,2	-142,1	-128,5	-83,8
Anlæg	70,4	85,7	68,0	30,2
Afdrag*	87,8	54,0	55,2	53,7
Strukturel balance ==overskud, +=underskud	31,0	-2,4	-5,2	0,1
Finansforskydninger	1,7	46,3	2,6	2,6
Kasseforøgelse (-) / Kasseforbrug (+)	32,7	43,9	-2,6	2,7
Kassebeholdning gennemsnit	219	182	163	160

*I 2021 afdrages der 30 mio. kr. ekstra på lån.

De centrale økonomiske målsætninger fremgår endvidere af budgetskitzen og er:

- Strukturel balance
- Udfyldelse af servicerammen
- Et anlægsniveau på ca. 75 mio. kr. årligt
- Nedbringelse af gæld på minimum 10 mio. kr. årligt

- En gennemsnitlig kassebeholdning på mindst 150 mio. kr.

Af budgetskiten fremgår, at grundlaget for denne budgetskitse er:

- Det økonomiske råderum er 67 mio. kr. i 2021, 79 mio. kr. i 2022 og 77 mio. kr. i 2023. Råderummet i 2024 er 36 mio. kr.
- Der søges om skattenedsættelse på 0,4% med fuld kompensation fra staten.
- Anlægsrammen er 70 mio. kr. i 2021, hvilket er en forøgelse på 38 mio. kr. i 2021 i forhold til budgetaftale 2020.
- Serviceudgifterne er øget med 29 mio. kr. i 2021. Der er i udgangspunktet en servicerammeudvidelse på 10 mio. kr., hvilket betyder, det skal aftales med KL, at serviceudgifterne forøges med yderligere 19 mio. kr. Dette er en væsentlig usikkerhed i budgetskiten.
- Budgetskitsen er i hvert af årene i strukturel balance og også over en 4-årig periode, men i 2024 er det på grundlag af et for lavt investeringsniveau. Denne problemstilling skal behandles i forbindelse med budget 2022, således at målsætningen om investeringer på 75 mio. kr. årlig stadig er realistisk, samtidig med at der er strukturel balance.

I denne budgetskitse er der en marginal restfinansiering. Partierne vil sikre denne under hensyn til fortsat at sikre strukturel balance i 2021-2024. Partierne er enige om at drøfte denne finansiering, når der forelægger svar på ansøgning til pulje for særligt vanskeligt stillede kommuner m.v.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Der er sammenhæng til de aftalte målsætninger i den gældende økonomiske politik. Med særlig betydning for budgetlægningen kan nævnes målsætninger vedrørende strukturel balance, overholdelse af servicerammen, nettoanlægsramme på minimum 75 mio. kr. på sigt samt nedbringelse af gældsprocent og afvikling af gæld med minimum 10 mio. kr. årligt, samt årlig effektivisering.

Økonomiske konsekvenser

I budgetskiten fremgår det, at der søges om skattenedsættelse på 0,4 procentpoint (fra 26,7 % til 26,3 %) med fuld kompensation fra staten for den særlige ordning for kommuner med et

højt skatteniveau, og dette er indarbejdet i budgetbalancen til 1. behandlingsbudgettet. Med en skattenedsættelse på 0,4 procentpoint med fuld kompensation vil borgerne i Norrdjurs Kommune betale en lavere beskatning, uden at det vil påvirke kommunens indtægter.

Det er muligt at søge om yderligere skattenedsættelse, hvilket vil være med en midlertidig kompensation i op til 4 år. Der er til denne sag vedlagt to alternative budgetbalancer, hvor der er indregnet en skattenedsættelse på henholdsvis 0,2 procentpoint og 0,6 procentpoint.

Hvis der søges om en skattenedsættelse på 0,2 procentpoint med fuld kompensation, vil det betyde at borgerne skal betale en lavere skat på 26,5%, uden at det vil give et bedre indtægtsgrundlag for kommunen end ved en nedsættelse på 0,4 procentpoint med fuld kompensation.

Det tredje scenarie er en skattenedsættelse på 0,6 procentpoint til en skatteprocent på 26,1. Her kan der søges om fuld kompensation for 0,4 procentpoint, mens den resterende nedsættelse på 0,2 procentpoint vil blive delvist kompenseret i en periode på op til 5 år. Kommunen vil blive fuldt ud kompenseret for de 0,4 procentpoint, og delvist kompenseret for de resterende 0,2 procentpoint med henholdsvis 90%, 90%, 85%, 80% og 75% i de følgende 5 år. I budgetperioden vil skattenedsættelsen have marginal effekt for kommunens indtægter, da kompensationen er så høj. Fra 2026 vil det medføre en nedgang i indtægterne for kommunen på ca. 12 mio. kr. årligt, som kan medføre tilpasning af drift og anlæg. Der skal også være opmærksomhed på, at opnås der

skattenedsættelse med fuld eller delvis kompensation, vil kompensation uanset model bortfalde, hvis skatteprocenten senere søges sat op.

Det fremgår af budgetskitsen, at vilkår for skattenedsættelse er uafklaret i forhold til provenu i forbindelse med de gældende skattesanktioner og søges afklaret i dialog med KL og Social- og Indenrigsministeriet forud for 1. behandlingen.

Norrdjurs Kommune har ansøgt om tilskud fra social- og indenrigsministeriets pulje - §16 stk. 4 til særligt vanskeligt stillede kommuner og borgmesteren og kommunaldirektøren har i den forbindelse afholdt møde med social og -indenrigsministeren den 14. august 2020. Der

forventes svar fra ministeriet senest den 31. august 2020. Forligspartierne er enige om, at eventuelt tilskud fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner anvendes til restfinansiering af ubalancen i 2021.

Der er vedlagt en oversigt over ændringer, der er indarbejdet på driften, samt en oversigt over de anlæg, der indgår i budgetskiten.

Forslag til takstoversigt er vedlagt som bilag. Ikke alle takster er endnu kendte, og der kan derfor ske ændringer/tilføjelser inden 2. behandlingsbudgettet.

Budgettet på driften foreslås, som tidligere år, fastsat på udvalgsniveau og som nettobevillinger. Rådighedsbeløb og anlægsbevillinger på anlæg foreslås fastsat på projektniveau og som bruttobevillinger, det vil sige bevillinger på både udgifter og indtægter. Se bilag ”bevillingsniveau”.

Der afholdes borgermøde om budgettet den 8. september 2020 kl. 19-21 i Ørum Aktiv Center. Borgmesteren vil på borgermødet fremlægge skitsen til budgetaftalen og de politiske partier kan fremlægge deres perspektiver.

Borgermødet afvikles efter følgende program:

1. Præsentation af Budget 2021-2024 ved borgmester Jan Petersen (30 minutter)
2. Indlæg fra de politiske partier (5 minutter til hvert parti, det vil sige i alt 35 minutter)
3. Pause (15 minutter)
4. Spørgsmål – debat (30 minutter)
5. Afslutning ved borgmester Jan Petersen

Høringsperioden er fra 3. september til 20. september 2020 kl. 10.00. Det er muligt at indsende hørings svar via kommunens hjemmeside på www.norddjurs.dk. Hørings svarene bliver som udgangspunkt tilgængelige på hjemmesiden. Man skal dog være opmærksom på, at Norddjurs Kommune som følge af persondataforordningen ikke må offentliggøre hørings svar, som indeholder fortrolige eller følsomme personoplysninger. Det kan f.eks. være oplysninger om navn og adresse på den person, der indsender, helbredsoplysninger mv. Hvis

et høringssvar indeholder fortrolige oplysninger, vil det ikke fremgå af hjemmesiden. Alle høringssvar vil dog indgå i budgetarbejdet og tilgå kommunalbestyrelsen.

Kommunaldirektøren mødes med alle aftaleholdere og hovedudvalgsmedlemmer mandag den 7. september i forhold til gennemgang af 1. behandlingsbudgettet, som er sendt i høring.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller at

1. Partiernes budgetskitse til 1. behandlingsbudget for budgetåret 2021 og overslagsårene 2022-2024 oversendes til kommunalbestyrelsens 1. behandling.
2. Partiernes budgetskitse til 1. behandlingsbudget sendes i høring i henhold til den vedtagne budgetprocedure.
3. Driftsbudgettet gives som nettobevillinger på udvalgsniveau. Rådighedsbeløb til anlæg og anlægsbevilling gives som bruttobevillinger til det enkelte anlægsprojekt.
4. Der søges en skattenedsættelse på 0,4 procentpoint fra 26,7% til 26,3% i henhold til budgetskitzen.

Bilag:

1	Åben	Budgetskitse for budget 2021-2024 1. behandlingen.pdf	122753/20
1	Åben	Budgetbalance 2021-2024 1. behandlingen.pdf	122752/20
2	Åben	Anlægsoversigt 2021-2024 1. behandlingen.pdf	122751/20
3	Åben	Driftsændringer 2021-2024 1. behandlingen	122750/20
5	Åben	Generelle bemærkninger	122947/20
6	Åben	Budgetbemærkninger 2021-2024 - samlet	122948/20
7	Åben	Bevillingsniveau 2021	122809/20
8	Åben	Takstoversigt 2021-2024	123152/20
9	Åben	Budgetbalance 2021-2024 skattepct. på 26,5 pct. nedsat med 0,2 pct.	122802/20
10	Åben	Budgetbalance 2021-2024 skattepct. på 26,1 pct. nedsat med 0,6 pct.	122805/20
11	Åben	Økonomiske konsekvenser ved at sætte skatten ned med tilskud i 2021	125390/20
12	Åben	Svarbrev § 16 Norddjurs	125386/20
13	Åben	Orienteringsskrivelse § 16	125387/20
14	Åben	Meddelt-aaanedispensation-for-2021	125389/20

Beslutning i Økonomiudvalget den 03-09-2020

Ad 1 og 2.

Godkendt.

Det bemærkes, at tilskuddet på 16 mio. kr. fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner samt 2 mio. kr. fra lånepuljen prioriteres i forbindelse med de afsluttende budgetforhandlinger. Denne formulering indarbejdes i budgetbalancen som indgår i høringen.

Ad 3.

Tiltrådt.

Ad 4.

Et flertal i økonomiudvalget (Jan Petersen (A), Tom Bytoft (A), Hans Fisker (A), Kasper Bjerregaard (V), Steen Jensen (O), Jens Meilvang (I), Benny Hammer (C), Ulf Harbo (Ø)) beslutter, at der søges en skattenedsættelse på 0,6 procentpoint fra 26,7% til 26,1%. I det materiale der er til høring indgår en skattenedsættelse på 0,4% i tekst og beregninger. Den endelige skattefastlæggelse bliver fastlagt i forbindelse med de afsluttende budgetforhandlinger, når alle vilkår er kendt.

Mads Nikolajsen (F) ønsker at der søges om en skattenedsættelse 0,4 procentpoint fra 26,7% til 26,3%.

2. Orientering

00.22.00.100

19/23505

Åben sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

På økonomiudvalgets møde orienterer borgmesteren om aktuelle emner, herunder:

- Kommunalbestyrelsen besluttede på mødet den 17. marts 2020, at alle medlemmer af kommunalbestyrelsen inviteres til Grundlovsceremonier for tildeling af dansk statsborgerskab til nye danskere. Den næste og første ceremoni gennemføres med invitation af de pågældende borgere, men på grund af Covid-19 og smittefare uden deltagelse af deres pårørende. Ceremonien gennemføres ligeledes med færrest mulige deltagere fra Norddjurs Kommune, herunder med deltagelse af borgmester og kommunaldirektør. Af hensyn til at begrænse risikoen for smittespredning vil kommunalbestyrelsens medlemmer derfor ikke modtage invitation til den kommende ceremonie mandag den 28. september 2020.

Økonomiske konsekvenser:

Ingen.

Indstilling:

Borgmesteren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning i Økonomiudvalget den 03-09-2020

Ulf Harbo (Ø) deltog ikke i sagens behandling.

Taget til efterretning.

3. Godkendelse af beslutningsprotokol

Åben sag

Sagsgang

ØK

Bilagsoversigt

1. Budget 2021-2024 - 1. behandlingsbudgettet
 1. Budgetskitse for budget 2021-2024 1. behandlingen.pdf (122753/20)
 1. Budgetbalance 2021-2024 1. behandlingen.pdf (122752/20)
 2. Anlægsoversigt 2021-2024 1. behandlingen.pdf (122751/20)
 3. Driftsændringer 2021-2024 1. behandlingen (122750/20)
 5. Generelle bemærkninger (122947/20)
 6. Budgetbemærkninger 2021-2024 - samlet (122948/20)
 7. Bevillingsniveau 2021 (122809/20)
 8. Takstoversigt 2021-2024 (123152/20)
 9. Budgetbalance 2021-2024 skattepct. på 26,5 pct. nedsat med 0,2 pct. (122802/20)
 10. Budgetbalance 2021-2024 skattepct. på 26,1 pct. nedsat med 0,6 pct. (122805/20)
 11. Økonomiske konsekvenser ved at sætte skatten ned med tilskud i 2021 (125390/20)
 12. Svarbrev § 16 Norddjurs (125386/20)
 13. Orienteringsskrivelse § 16 (125387/20)
 14. Meddelt-laanedispensation-for-2021 (125389/20)

1. Budget 2021-2024 - 1. behandlingsbudgettet
 1. Budgetskitse for budget 2021-2024 1. behandlingen.pdf (122753/20)
 1. Budgetbalance 2021-2024 1. behandlingen.pdf (122752/20)
 2. Anlægsoversigt 2021-2024 1. behandlingen.pdf (122751/20)
 3. Driftsændringer 2021-2024 1. behandlingen (122750/20)
 5. Generelle bemærkninger (122947/20)
 6. Budgetbemærkninger 2021-2024 - samlet (122948/20)
 7. Bevillingsniveau 2021 (122809/20)
 8. Takstoversigt 2021-2024 (123152/20)
 9. Budgetbalance 2021-2024 skattepct. på 26,5 pct. nedsat med 0,2 pct. (122802/20)
 10. Budgetbalance 2021-2024 skattepct. på 26,1 pct. nedsat med 0,6 pct. (122805/20)
 11. Økonomiske konsekvenser ved at sætte skatten ned med tilskud i 2021 (125390/20)

12. Svarbrev § 16 Norddjurs (125386/20)
13. Orienteringsskrivelse § 16 (125387/20)
14. Meddelt-laanedispensation-for-2021 (125389/20)

Underskriftsside

Jan Petersen (A)

Hans Fisker Jensen (A)

Tom Bytoft (A)

Kasper Bjerregaard (V)

Steen Jensen (O)

Jens Meilvang (I)

Benny Hammer (C)

Mads Nikolajsen (F)

Ulf Harbo (Ø)