

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 12-10-2022

Mødedato Onsdag d. 12. oktober 2022 kl. 14:30

Mødested Lokale 0.23

Mødedeltagere - Birgit S. Hansen (A) , Formand - , - Kurt Kirkedal Jensen (A) -
(Fravær), - Tina Kruckow (A) - , - Almina Nikontovic (A) - , - Ole
Rørbæk Jensen (A) - , - Peter Sørensen (V) - , - John Lamp
Henriksen (C) -

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
2. behandling af budget 2023 - 2026.....	5
Underskrift.....	9

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

EMN-2021-05600

1 (Åben) Godkendelse af dagsorden

Sags ID: EMN-2021-05600

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende dagsordenen for mødet.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at dagsordenen godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Kurt Kirkedal (A)

Bilag

.

Punkt 2: 2. behandling af budget 2023 - 2026

EMN-2021-04873

Bilag

Budgetaftale for 2023 - 2026 Frederikshavn Kommune

Budgetforlig 2023 - 2026

Notat om selvbudgettering eller statsgaranti budget 2023

Principper for selvbudgettering eller statsgaranti

2 (Åben) 2. behandling af budget 2023 - 2026

Sags ID: EMN-2021-04873

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence
ØU/BR

Sagsfremstilling

På byrådets møde den 21. september 2022 blev budgetforslaget for 2023 og overslagsårene 2024-2026 førstebehandlet.

Fristen for ændringsforslag til budgetforslaget blev af byrådet fastsat til tirsdag den 4. oktober 2022 kl. 9.00.

Ved tidspunktet for udarbejdelsen af dagsorden til Økonomiudvalget er der modtaget et ændringsforslag, hvor alle medlemmer i byrådet er repræsenteret. Ændringsforslaget er vedhæftet som bilag til sagen.

Ved den endelige budgetvedtagelse skal byrådet tage stilling til bevillingsniveauet for 2023. Bevillingsniveauet foreslås vedtaget som beskrevet i de generelle regler for Frederikshavn Kommunes budget 2023 på siderne 4-8 i budgetforslaget for 2023 (bevillingsniveauet er uændret i forhold til 2022).

Desuden skal byrådet træffe beslutning om hvilken metode, der skal anvendes ved budgettering af udskrivningsgrundlag og tilskuds- og udligningsordninger. Valget står mellem at benytte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, hvor der ikke senere sker efterregulering, eller selvbudgetterende udskrivningsgrundlag, hvor der i 2026 foretages en efterregulering på grundlag af de faktiske tal.

Valget af budgetteringsmetode gælder kun for 2023 og gælder for kommuneskat, kirkeskat og generelle tilskuds- og udligningsordninger.

I budgetforslaget er indregnet det statsgaranterede beløb. Se bilag for baggrundsbeskrivelserne for valget mellem statsgaranti og selvbudgettering.

Udskrivningsprocenterne vedrørende indkomstskat, grundskyld, dækningsafgifter og kirkeskat, som er indregnet i budgetforslaget, fremgår nederst af finansieringsoversigten på side 13 i budgetforslaget. Udskrivningsprocenter/-promiller er uændrede i forhold til 2022. Udskrivningsprocenterne blev vedtaget i forbindelse med 1. behandlingen af budgettet.

Der er efter vedtagelsen af 1. behandlingsforslag fremkommet 2 budgetmæssige ændringer, som foreslås indarbejdet i budget 2023 - 2026.

I budgetforslaget for 2023 og frem er der anlægsprojekter til IT-udstyr på Social- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Ungdomsudvalget:

Social- og Sundhedsudvalget

- Bedre udnyttelse af velfærdsteknologi i plejen mv.
Der er afsat 370.000 kr. til investering i nye teknologiske hjælpeværktøjer bl.a. til aflastning af tidskrævende arbejdsopgaver inden for plejeområdet (f.eks. loftslifte), der kan afbøde tunge "løft", investering i velfærdsteknologi der kan give bedre pleje til borgerne m.m.

Børne- og Ungdomsudvalget

- Digitalisering af skoleområdet
Der er afsat 4.047.000 kr. til udskiftning af skole pc'ere.
- Udvikling af den digitale daginstitution.
Der er afsat 2.373.000 kr. til udvikling af digitalisering af dagtilbudsområdet.

Det indstilles at de 3 anlægsprojekter flyttes til Økonomiudvalget under Center for IT og Digitalisering, for dels at frigøre mere tid til udvikling af kerneområderne i fagudvalgene og dels sikre en klar og entydig placering af IT budgetterne.

Mindreforbrug på Pulje til effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg i alt 6.521.940 kr. flyttes fra budget 2022 til budget 2023 for at sikre anlægsramme i 2023. Dette betyder at kasseopsparingen øges med 6.521.940 kr. i budget 2022 og reduceres tilsvarende i budget 2023.

I forbindelse med vedtagelse af budget 2023-2026 indstilles alle anlægsbevillingerne for budget 2023 jævnfør investeringsoversigten side 27-30 frigivet, samt anlægsbevillingerne i ændringsforslaget. Bevillingen finansieres af de afsatte rådighedsbeløb på budgettet i 2023.

I forbindelse med færdiggørelse af budgettet, efter vedtagelse af ændringsforslag, foreslås det, at direktionen bemyndiges til at foretage tekniske omplaceringer af budgetposter, som er nødvendige af konteringsmæssige årsager, inden for den samlede besluttede budgetramme.

I ændringsforslaget indgår forslag om ekstraordinært at afdrage 60.900.000 kr. Beløbet finansieres af kassen samt af den positive swap værdi, der er knyttet til lånet på indfrielsestidspunktet – anslået 4.000.000 kr. Afdraget foreslås foretaget i 2022, således at den fulde virkning af ydelsesreduktionen indgår i 2023.

Økonomiudvalgets indstilling foreligger til mødet.

Indstilling

Budget og Analyse indstiller, at

1. de ændringsforslag der er modtaget ved fristens udløb, sendes til afstemning i byrådet.
2. bevillingsniveauet fastsættes som anført i budgetforslaget på siderne 4-8 i budgetforslaget for 2023 (bevillingsniveauet er uændret i forhold til 2022).
3. der vælges at budgettere med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2023 med de i statsgarantien forudsatte tal for indkomstskat og tilskuds- og udligningsbeløb.
4. de 3 anlægsprojekter til IT udstyr flyttes fra henholdsvis Social- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget under Center for IT og Digitalisering i budget 2023 og frem.
5. mindreforbrug på Pulje til effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg på 6.521.940 kr. flyttes fra budget 2022 til budget 2023 og anlægsbevillingen frigives i budget 2023.
6. rådighedsbeløbene jævnfør investeringsoversigten for budget 2023 frigives med i alt 110.332.000 kr. samt 11.600.000 kr. fra ændringsforslagene.
7. der gives bevilling på 60.900.000 kr. til ekstraordinær indfrielse af lån finansieret af kassen i 2022. Den positive værdi af renteswap ifm. lånet modregnes i afdraget.
8. direktionen bemyndiges til at foretage tekniske omplaceringer af beløb inden for den samlede ramme.

Beslutninger:

Anbefales.

Afbud fra Kurt Kirkedal (A)

Bilag

1. Budgetaftale for 2023 - 2026 Frederikshavn Kommune (DokumentID: 6863646 - EMN-2021-04873)
2. Budgetforlig 2023 - 2026 (DokumentID: 6866502 - EMN-2021-04873)
3. Notat om selvbudgettering eller statsgaranti budget 2023 (DokumentID: 6866511 - EMN-2021-04873)
4. Principper for selvbudgettering eller statsgaranti (DokumentID: 6866512 - EMN-2021-04873)

Punkt 3: Underskrift

EMN-2021-05601

3 (Åben) Underskrift

Sags ID: EMN-2021-05601

Ansvarligt center: Direktionssekretariatet

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

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

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at beslutningsprotokollen godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Afbud fra Kurt Kirkedal (A)

Bilag

.