

REFERAT Byrådet 2022-2025 d. 10-10-2024

Mødedato Torsdag d. 10. oktober 2024 kl. 18:00

Mødested Byrådssalen, Hadsund Rådhus

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Valg af statsgaranti eller selvbudgettering.....	4
Fastsættelse af kirkeskatteprocent 2025.....	6
Budget 2025-28.....	8
Frigivelse af anlægsmidler 2025.....	12
Spørgetid.....	15
Lukket: Orientering fra Borgmesteren.....	16
Lukket: Underskriftsark.....	17

Punkt 152: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-G01-5-22

Forventet sagsgang

BY

Anledning

Godkendelse af dagsorden.

Indstilling

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At Byrådet godkender dagsordenen.

Beslutning

Godkendt.

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)

Punkt 153: Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

00.30.10-S00-3-23

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

Byrådet skal ved 2. behandling af "Budget 2025-2028" tage stilling til om budget 2025 skal baseres på statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering, det vil sige egne skøn for indkomstskat samt tilhørende statstilskud og udligning.

Budgetaftalen, som er første behandlet i Byrådet, er baseret på statsgaranteret indkomstskat.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At kommunen vælger selvbudgettering for budget 2025.
2. At de økonomiske konsekvenser ved valg af selvbudgettering først indarbejdes i 2027 i forbindelse med vedtagelse af budget 2028, hvor de endelige konsekvenser for selvbudgettering er kendt.

Beslutning fra Økonomiudvalget, den 2. oktober 2024, punkt 219:

Ad 1. Indstilles godkendt.

Ad 2. Indstilles godkendt.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Simon Linde (C)

Sagsfremstilling

Kommunerne har mulighed for at vælge mellem en af staten på forhånd garanteret indtægt fra indkomstskatten (statsgaranti) og tilskuds- og udligningssystemet eller en af kommunen budgetteret indtægt fra indkomstskatten og tilskuds- og udligningssystemet (selvbudgettering). Vælger kommunen at selvbudgettere, vil kommunen i 2028 få en efterregulering på baggrund af en opgørelse af de faktisk realiserede indtægter i 2025.

Administrationen anbefaler på grund af betydelig usikkerhed med hensyn til den endelig efterregulering i 2028, at beslutningen udmøntes sådan, at det statsgaranterede beløb afregnes i 2025 (som forudsat i budgetaftalen) og afvente endelig opgørelse til afregning i 2028.

KL oplyste i mail af 18. september 2024 til Økonomidirektører og chefer, at 40 kommuner hælder mod selvbudgettering, og at erfaringerne fra sidste år tilsiger, at det tal kan stige.

Hvad viser beregninger?

Basisberegning - baseret på Økonomiministeriets forventninger til udviklingen i dansk økonomi jævnfør 'Økonomisk redegørelse', august 2024 - viser en samlet gevinst i størrelsesordenen 20,5 mio. kr. fordelt med et umiddelbart tab i 2025 på -4,8 mio. kr. og en gevinst på 25,2 mio. kr. i 2028.

Opjusteringen i 2028 skyldes, at Økonomiministeriet har opjusteret forventningerne til den økonomiske udvikling - herunder beskæftigelsen - i forhold til den vurdering, der kom i maj, som dannede grundlag for Økonomiaftalen for 2025.

Det skal understreges, at beregningen er udtryk for et øjebliksbillede af forventningerne til beskæftigelsen, ligesom der er usikkerhed knyttet til befolkningsudviklingen i Mariagerfjord kommune. Dermed er der også usikkerhed om størrelsen af den samlede skattebase (antal skattepligtige borgere bosat i kommunen) samt tilskuds- og udligningsberegninger.

Usikkerhederne knytter sig til, hvordan den både globale og nationale økonomi vil udvikle sig i 2025, og hvordan den udvikling vil påvirke beskæftigelsen og befolkningsudviklingen i Mariagerfjord Kommune.

I lyset af risici knyttet til basisscenariet er regnet på række risikoscenarier, herunder:

1. Folketallet i Mariagerfjord kommune skal falde med 449 borgere før gevinst i basisscenarie - grundet lavere statstilskud og udligning - bortfalder
2. Udskrivningsgrundlaget i Mariagerfjord kommune skal falde med knap 1 mia. kr., svarende til 12 pct. før gevinst i basisscenarie bortfalder
3. Udskrivningsgrundlaget på landsplan skal falde med knap 14 mia. kr. før gevinsten ved selvbudgettering bortfalder.

Risikoscenarierne flugter med udligningsberegninger udarbejdet for Mariagerfjord Kommune af eksternt konsulenthus (Dataproces).

Der henvises til vedhæftede bilag for en uddybning af beregningerne.

Beslutning

Ad 1. Godkendt.

Ad 2. Godkendt.

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)

Bilag

Valg af selvbudgettering 2025

Punkt 154: Fastsættelse af kirkeskatteprocent 2025

25.05.00-S55-1-24

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

Byrådet skal i denne sag fastsætte kirkeskatteprocenten for 2025 i Mariagerfjord Kommune.

Indstilling

Borgmesteren indstiller til Byrådet:
1. At kirkeskatteprocenten for 2025 fastsættes til 1,15%.

Beslutning fra Økonomiudvalget, den 2. oktober 2024, punkt 220:

Indstilles godkendt.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Simon Linde (C)

Sagsfremstilling

Byrådet skal hvert år senest 15. oktober meddele Indenrigs- og Sundhedsministeriet kirkeskatteprocenten for det kommende år i Mariagerfjord Kommune.

Kirkeskat består af landskirkeskat samt skat til alle kirkekasserne i Mariagerfjord Kommune.

Kirkeskat pålignes folkekirkens medlemmer efter samme regler som opkrævning af indkomstskat. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag bliver udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Udskrivningsgrundlaget i 2025 for Mariagerfjord Kommune er 7,083 mia.kr.

Kirkeministeriet har 5. juli 2024 udmeldt landskirkeskatten for 2025. For Mariagerfjord Kommune er beløbet til landskirkeskat 10.457 t.kr., samt udligningstilskud på minus 2.388 t.kr.

Ifølge lov om folkekirkens økonomi, er det Provstiudvalgene i kommunerne, der skal fastsætte det lokale skattebehov. Provstierne i Mariagerfjord Kommune har et forslag til samlet budget i 2025 på 72.737 t.kr. Endvidere budgetteres der med tilskud på 644 t.kr. til Folkekirkens Familiestøtte.

Nedenstående tabel viser fordelingen af kirkeskat 2025:

Landskirkeskat	10.457 t.kr.
Udligningstilskud	-2.388 t.kr.
Kirkekasserne i Mariagerfjord Kommune	64.507 t.kr.
Provstiudvalgskasser i Mariagerfjord Kommune	2.540 t.kr.
5% midler i Mariagerfjord Kommune	5.690 t.kr.
Folkekirkens Familiestøtte	644 t.kr.
I alt	81.450 t.kr.

Med en kirkeskatteprocent på 1,15% og et statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 7,083 mia. kr. vil kirkeskatteindtægten i 2025 være på 81.450 t.kr.

Budgetudvalget for Provstierne i Mariagerfjord Kommune har arbejdet med de kirkelige budgetter med det klare formål, at kirkeskatteprocenten fastholdes uændret på 1,15% i 2025.

Økonomi

Økonomi forventer, at mellemregningskontoen for kirkekasserne i Mariagerfjord Kommune er 0 ved udgangen af 2024 og med ovennævnte forslag også 0 ved udgangen af 2025.

Beslutning

Godkendt.

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)

Bilag

Oversigt kirkelig ligning 2025 til Mariagerfjord kommune

Punkt 155: Budget 2025-28

00.30.10-S00-3-23

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

Kommunens budgetforslag skal jævnfør Styrelsesloven behandles to gange i Byrådet med mindst tre ugers mellemrum. Budgetforslaget blev 19. september 2024 1. behandlet i Byrådet, og oversendt til 2. behandlingen. Økonomiudvalget skal indstille Budget 2025-28 til Byrådets 2. behandling.

Indstilling

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At Budget 2025-28 inkl. investerings- og takstoversigt godkendes.
2. At Økonomi bemyndiges til at regulere niveauet i posterne 'Byggemodninger' og 'Byggemodninger – grundsalg' i bruttoanlægsbudgettet.
3. At Økonomi bemyndiges til at flytte anlægsprojekter til driftsbudgettet, hvis det vurderes hensigtsmæssigt.

Beslutning fra Økonomiudvalget, den 2. oktober 2024, punkt 221:

Ad 1. Indstilles godkendt.

Ad 2. Indstilles godkendt.

Ad 3. Indstilles godkendt med den ændring i indstillingen, at der er tale om anlægsbevillinger og ikke anlægsprojekter, der kan flyttes til driftsbudgettet, hvis det findes hensigtsmæssigt.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Simon Linde (C)

Inddragelse

Forhandlingsudvalget har sendt en række budgettemner i offentlig høring i perioden 08. august 2024 til 16. august 2024 kl. 10.00. Høringssvarene til forslagene indgik i materialet til 1. behandlingen.

Sagsfremstilling

Forhandlingsudvalget har indgået aftale for Budget 2025-28. Aftalen dannede grundlag for Byrådets 1. behandling af budgettet og resultatet er indarbejdet i nedenstående budgetopgørelse. Aftaletekst og bilag vedlægges alene for oplysning om, hvad der er indarbejdet i nedenstående budgetopgørelse.

26. september 2024 kl. 12 var der frist for fremsættelse af ændringsforslag fra Byrådets medlemmer. Der er ikke indkommet ændringsforslag.

Budgettet tager udgangspunkt i nedenstående budgetopgørelse, udarbejdet efter Indenrigs- og Boligministeriets udmelding om kommunernes indtægtsside af budgettet samt budgetaftalen indgået i Forhandlingsudvalget.

Budgetforliget er baseret på:

- det statsgaranterede udskrivningsgrundlag
- indkomstskatten fastholdes på 25,9%
- grundskyldspromille fastsat ved lov på maksimal 15,7 i Mariagerfjord kommune
- kommunal grundskyldspromille af landbrugsejendomme fastholdes på den ifølge lovgivningen maksimale 7,2 promille for Mariagerfjord Kommune

- dækningsafgift af offentlige ejendomme budgetteres med udgangspunkt i budget 2024, idet der i L113 (Forslag til ny ejendomsskattelov) fremgår, at der for offentlige ejendomme for kalenderårene 2024-2028 skal opkræves dækningsafgift svarende til det beløb, der blev opkrævet for skatteåret 2023.

Derudover baserer budgettet sig på en beskatningsprocent på kirkeskatten på 1,15% (uændret).

Budgetopgørelse:

BUDGETOPGØRELSE

Hele 1.000 kr. - i 2025 priser	2025	2026	2027	2028
Skatter	-2.412.677	-2.454.879	-2.530.566	-2.588.319
Tilskud og udligning	-989.791	-1.056.740	-1.117.649	-1.142.781
INDTÆGTER I ALT	-3.402.468	-3.511.619	-3.648.215	-3.731.100
Økonomiudvalget	397.403	393.038	391.795	391.705
Udvalget for Børn og Familie	773.517	778.120	778.755	775.937
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	794.549	818.130	830.278	842.573
Udvalget for Sundhed og Omsorg	1.092.911	1.107.482	1.117.421	1.129.293
Udvalget for Kultur og Fritid	81.389	81.390	81.391	81.391
Udvalget for Teknik og Miljø	122.676	120.455	120.330	120.330
Udvalget for Klima og Landdistrikter	1.625	1.625	1.625	1.625
Løn- og pristigninger		108.123	220.325	337.747
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	3.264.071	3.408.363	3.541.920	3.680.601
Renter og kursregulering	656	1.072	2.384	2.301
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT - OVERSKUD	-137.742	-102.184	-103.912	-48.198
Økonomiudvalget	34.972	29.982	49.982	41.982
Udvalget for Børn og Familie	20.100	5.700	3.150	3.150
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	0	0	0	0
Udvalget for Sundhed og Omsorg	2.300	2.400	3.300	2.900
Udvalget for Kultur og Fritid	3.955	2.350	2.350	2.350
Udvalget for Teknik og Miljø	24.125	34.075	29.175	29.175
Udvalget for Klima og Landdistrikter	3.740	3.800	3.800	3.800
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	89.192	78.307	91.757	83.357
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-48.550	-23.877	-12.155	35.159
Drift forsyningsvirksomheder	0	0	0	0
Anlæg forsyningsvirksomheder	0	0	0	0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	0	0	0	0
RESULTAT I ALT	-48.550	-23.877	-12.155	35.159
FINANSIERINGSOVERSIGT	2025	2026	2027	2028
Tilgang likvide aktiver				
Årets resultat	-48.550	-23.877	-12.155	35.159
Låneoptagelse	-26.000	-12.000	-12.000	-12.000
I alt	-74.550	-35.877	-24.155	23.159
Anvendelse af likvide aktiver:				
Afdrag på lån	70.444	68.367	69.463	59.137
Øvrige finansforskydninger	1.684	1.684	1.684	1.684
I alt	72.128	70.051	71.147	60.821
Ændring af likvide aktiver	-2.422	34.174	46.992	83.981
(Negativ saldo=overskud - positiv saldo=underskud)				

Byrådet har fastsat en række økonomiske målsætninger for 2025, som fremgår af Økonomistyringsprincipperne for perioden 2023-2026. De økonomiske målsætninger for 2025 er:

- Overskud på driften på 151 mio. kr.
- Minimum 1.800 kr. pr. indbygger (ca. 75,3 mio. kr.) til anlæg (netto).
- Gennemsnitlig kassebeholdning på 145 mio. kr.
- Den årlige låneafvikling skal som hovedregel være større end årets låneoptag.

Budgetaftalen har følgende effekt på ovenstående målsætninger i 2025:

- Aftalen indebærer et overskud på den ordinære drift på 137,4 mio. kr.
- Aftalen indebærer et anlægsbudget på 89,2 mio. kr. (netto).
- Aftalen indebærer, at der budgetteres med ca. 2 mio. kr. til forøgelse af kassebeholdningen. Hermed forventes målsætningen om en gennemsnitlig kassebeholdning på 145 mio. kr. ikke opnået.
- Aftalen indebærer, at der afdrages ca. 70,4 mio. kr., mens der forventes optaget nye lån for 26 mio. kr.

I den vedhæftede investeringsoversigt er der indregnet de ændringer og tilføjelser på anlægsbudgettet, som indgår i budgetaftalen.

Den vedhæftede takstoversigt er ændret for dagpleje, børnehaver, vuggestuer og SFO siden Byrådets 1. behandling af budgettet. Ændring af taksterne skyldes budgetaftalen og fremgår af nedenstående tabel. Desuden fremgår taksten for byggesagsbehandling, som blev godkendt på særskilt sag parallelt med 1. behandlingen af budgettet.

Dagtilbud	1. behandling	2. behandling
<u>Dagpleje:</u>		
Dagpleje - fuldtidsplads pr. rate (11 rater pr. år)	3.227 kr.	3.234 kr.
Dagpleje - deltidsplads 30 timer om uge pr. rate (11 rater pr. år)	2.083 kr.	2.089 kr.
<u>Børnehaver:</u>		
Børnehave - fuldtidsplads pr. rate (11 rater pr. år)	2.392 kr.	2.375 kr.
Børnehave - deltidsplads 30 timer om ugen pr. rate (11 rater pr. år)	1.682 kr.	1.664 kr.
<u>Vuggestuer:</u>		
Småbørnsgruppe fuldtidsplads i integrerede institutioner pr. rate (11 rater pr. år)	4.470 kr.	4.443 kr.
Småbørnsgruppe deltidsplads i integrerede institutioner pr. rate (11 rater pr. år)	2.848 kr.	2.822 kr.
<u>Skolefritidsordninger:</u>		
SFO Fuldtidsplads	2.032 kr.	2.180 kr.
SFO Morgenmodul	819 kr.	878 kr.
<i>Der opkræves 11 rater med juli måned som betalingsfri måned</i>		
<u>Teknik og Miljø</u>		
<u>Byggesagsbehandling:</u>		
Timeprisen for behandling af byggesag	Afventede særskilt sag	776 kr.

Beslutning

Ad 1. Godkendt.

Ad 2. Godkendt.

Ad 3. Økonomiudvalgets indstilling blev godkendt.

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)

Bilag

Budgetaftale 2025-28

Overblik over budgetjusteringer 2025-2028

Investeringsoversigt 2025-28

Takstoversigt 2025 - efter budgetaftale

Budgetbemærkninger version 2.pdf

Punkt 156: Frigivelse af anlægsmidler 2025

00.30.10-S00-3-23

Forventet sagsgang

ØK, BY

Anledning

Byrådet skal i denne sag behandle ansøgning om frigivelse af anlægsmidler 2025 (rådighedsbeløb) i forbindelse med vedtagelse af budget 2025-2028.

Indstilling

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At anlægsbevillingerne frigives.

Beslutning fra Økonomiudvalget, den 2. oktober 2024, punkt 222:

Indstilles godkendt.

Fraværende: Malene Ingwersen (UFP) og Simon Linde (C)

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget har tidligere vedtaget, at anlægsbevillinger frigives i forbindelse med budgetvedtagelsen.

Kun projekter af mere politisk interesse skal fortsat søges frigivet løbende.

Følgende anlægsbevillinger søges hermed frigivet i forbindelse med vedtagelse af budget 2025-2028:

Økonomiudvalget	17.972 t.kr.
Energiinvesteringer	4.000 t.kr.
IT - Hardware	500 t.kr.
IT - KL's vision m.v.	1.400 t.kr.
IT-Sikkerhed	990 t.kr.
KMD - Investeringer i nye systemer	500 t.kr.
Vedligeholdelse af kommunale bygninger	10.082 t.kr.
Vedligeholdelse af kommunens rådhus	500 t.kr.
Udvalget for Børn og Familie	6.900 t.kr.
IT på Dagtilbuds- og skoleområdet	1.000 t.kr.
IT-systemer folkeskoler	1.400 t.kr.
Mariager skole	3.000 t.kr.
Ventilationsanlæg skoler og dagtilbud	1.500 t.kr.

Udvalget for Sundhed og Omsorg	2.300 t.kr.
IT-udstyr til plejepersonale	800 t.kr.
Plejecentre - modernisering	1.500 t.kr.
Udvalget for Kultur og Fritid	2.350 t.kr.
Haller m.m.	1.200 t.kr.
Jernbaneskiner, Veteranjernbanen	250 t.kr.
Kulturinstitutioner	700 t.kr.
Separatkloakering klubhuse, haller m.v.	200 t.kr.
Udvalget for Teknik og Miljø	19.275 t.kr.
Asfaltering veje - Kontrakt med MUNCK	7.450 t.kr.
Byinventar	200 t.kr.
Cykelstierne Valsgård, Oue, Vive	-6.350 t.kr.
Cykelstier (Trafikplan)	1.000 t.kr.
Diverse mindre anlægsprojekter	250 t.kr.
Drift og vedligehold af underføringer	750 t.kr.
Fjordstrategi	1.000 t.kr.
Gadelys (udskiftning/kabellægning)	200 t.kr.
Gadelyskontrakt	500 t.kr.
Havnerenoveringer, løbende	1.200 t.kr.
Landsbypuljer / Byfornyelse - Nedrivning	125 t.kr.
Modulvogntog	100 t.kr.
Omlægning af fortove	3.500 t.kr.
Parkeringshandleplan	500 t.kr.
Pulje: Tilgængelighed ved Fjord og kyst	250 t.kr.
Rabatudvidelse	500 t.kr.
Rekreative stier i landdistrikterne	200 t.kr.
Renovering af legepladser	200 t.kr.
Renovering af offentlige toiletter	200 t.kr.
Tilgængelighedsprojekter	200 t.kr.

Trafikplan - projekter	800 t.kr.
Trafiksikkerhed - planlægning	500 t.kr.
Udskiftning/renovering af mindre broer	1.600 t.kr.
Vejanlæg - vejudskillelse	200 t.kr.
Veje i Byområder - Partnering	4.000 t.kr.
Vildthejn Lille Vildmose fredningen	200 t.kr.
Udvalget for Klima og Landdistrikter	1.740 t.kr.
Pulje - Landdistriktsudviklingsplaner	1.500 t.kr.
Udvikling af landsbyerne	240 t.kr.

Beslutning

Godkendt.

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)

Punkt 157: Spørgetid

00.01.00-G01-6-22

Sagsfremstilling

I forbindelse med ordinære byrådsmøder kan presse og tilhørere stille korte spørgsmål indenfor et max. tidsforbrug på 15 minutter. Der kan ikke stilles spørgsmål til personsager.

Spørgsmålene rettes til Borgmesteren til eventuel videregivelse til de enkelte udvalgsformænd.

Beslutning

Ingen bemærkninger.

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)

Punkt 158: Lukket: Orientering fra Borgmesteren

00.01.00-G01-7-22

Ingen bemærkninger.

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)

Punkt 159: Lukket: Underskriftsark

00.22.00-P35-5-23

Fraværende: Peter Muhl (A), Emma Houe Mølgaard (O) og Helle Qvist Toft (A)