

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 02-10-2023

Mødedato Mandag d. 02. oktober 2023 kl. 16:00

Mødested Lokale 505, Rådhuset

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
2. behandling af budget 2024-2027.....	4
Budgetstatus - oktober.....	11
Meddelelser.....	19
Elektronisk underskrift af mødeprotokol.....	20

Punkt 212: Godkendelse af dagsorden

00.22.04-P35-9-22

Administrationen indstiller til Økonomiudvalget

1. at godkende dagsorden

Sagsfremstilling

Forud for udvalgets møder udsendes en dagsorden med det fornødne materiale til bedømmelse af de sager, der skal optages på dagsorden.

Udvalgsmedlemmer

Bent Hansen (V), Trine Egetved (C), Morten Dahlberg (A), Bo Jul Nielsen (B), Lars Nielsen (C), Helle Lund (I) Pernille Søndergaard (M), Brian Lyck Jørgensen (O), Betty Schachtschabel (V), Michael Hemming Nielsen (Ø), Jens Rane Holck (F) (som stedfortræder for Mathias Arnvig Zilberberg (løsgænger)),

Lovgrundlag

LBK nr 47 af 15.01.2019 (Kommunestyrelsesloven) § 8 og § 20

Beslutning

1. Tiltrådt.

Jens Rane Holck (F) deltog som stedfortræder for Mathias Arnvig Zilberberg (løsgænger)

Punkt 213: 2. behandling af budget 2024-2027

00.30.00-S00-25-22

Resume

Sagen forelægges for Økonomiudvalget, som foretager 2. behandling af budget 2024-2027 samt indstilling til Byrådets 2. behandling den 10. oktober 2023. 1. behandlingen af administrationens budgetoplæg 2024-2027 blev behandlet af Økonomiudvalget 28. august 2023, punkt 174 og af Byrådet 5. september 2023 punkt 137.

Dagsorden til Økonomiudvalgets møde udsendes med en indstilling om at anbefale Byrådet at vedtage Budget 2024-2027.

Der er den 15.09 2023 indgået en 2-årig budgetaftale mellem Det Konservative Folkeparti, Venstre, NytGribskov, Socialdemokratiet, Radikale Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og løsgænger Susan Kjeldgaard. Sagsfremstillingen herunder svarer til denne aftale.

Administrationen indstiller til Økonomiudvalget at anbefale Byrådet

1. at vedtage budget 2024-2027 svarende til budgetaftalen vedhæftet dagsordenspunktet i bilagene "Budgetaftale" og "Bevillingsoversigt"
2. at fastsætte taksterne som anført i bilag "Takster"
3. at budgettere skatterne som beskrevet i bilag "Selvbudgettering vs. statsgaranti"
 - a) enten som statsgaranti med udskrivningsgrundlag for personskat på 9.025.000 kr **eller**
 - b) som selvbudgettering med udskrivningsgrundlaget for personskat på 8.714.432.000 kr
4. at fastsætte udskrivningsprocenten uændret til 25,4 pct.
5. at fastsætte grundskyldspromillen på produktionsjord uændret til 7,2 promille
6. at fastsætte grundskyldspromillen til 11,1 promille
7. at fastsætte budget for dækningsafgiften vedrørende offentlige ejendomme af grundværdien 5.047.000 kr. svarende til provenuet i 2023
8. at fastsætte dækningsafgiften vedrørende erhvervsejendomme uændret til 0,0 pct.
9. at fastsætte kirkeskatten uændret til 0,85 pct., som beskrevet i bilag "Kirkeskat"
10. at godkende takster for 2024 på Gribskov Kommunes tilbud for det specialiserede Voksenområde
11. at hæve budgettet for grundskatter med 143.770.000 kr. i 2024 og reducere budgettet for grundskatterne med det tilsvarende beløb i 2027,

Sagsfremstilling

Administrationens budgetoplæg 2024 - 2027 har dannet grundlag for dette års budgetforhandlinger. Administrationens budgetoplæg indeholdt en opdateret indtægtsprognose, nødvendige tilpasningsbehov, de senest kendte konsekvenser af politiske beslutninger, tekniske ændringer samt konsekvenser af den indgåede aftale om kommunernes økonomi for 2024.

Den 15. september har Det Konservative Folkeparti, Venstre, Nyt Gribskov, Socialdemokratiet, Radikale Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og løsgænger Susan Kjeldgaard indgået en 2-årig budgetaftale for 2024-2027. Ændringerne i forhold til 1. behandlingen af budget 2024-2027 fremgår af bilaget "Budgetaftale".

Budgetaftalen indebærer et samlet kassetræk over budgetperioden på 53,1 mio. kr. Der er et kassetræk i 2024 på 4,6 mio. kr., en kasseopbygning i 2025 på 5,3 mio. kr., et kassetræk i 2026 på 4,9 mio. kr. og et kassetræk i 2027 på 48,9 mio. kr. Beløbene er inklusive forskydninger i budgettet, hvor der er forsinkede indtægter fra grundskatter på samlet 42 mio. kr. og forventede overførsler på anlægsområdet på 20 mio. kr.

Budgetaftalen betyder, at kommunens likviditet akkurat kommer under 100 mio. kr., idet likviditeten når det laveste niveau på 94 mio. kr. ultimo 2027. Med en likviditet på dette niveau har kommunen mulighed for at håndtere eventuelle

likviditets udfordringer i budgetperioden.

Budgetaftalen giver følgende resultat:

Tal i lb-priser og i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2024-27
Indtægter	-3.124.162	-3.255.215	-3.413.621	-3.572.274	
Ordinære driftsudgifter	2.998.710	3.139.975	3.291.693	3.454.334	
Ordinært driftsresultat	-125.452	-115.240	-121.928	-117.940	
Anlægsudgifter og lån	98.730	67.960	58.061	98.111	
Byudvikling	4.893	4.893	4.893	4.893	
Renter og afdrag	62.397	63.067	63.864	63.864	
Resultat - Det skattefinansierede område	40.568	20.679	4.889	48.928	115.064
Forsyning - Drift og anlæg	0	0	0	0	
Resultat i alt	40.568	20.679	4.889	48.928	115.064
Forskydninger					
Overførte anlægsmidler fra 2023	-20.000				-20.000
Forventet likviditetsvirkning af forsinkede grundskyldsindtægter	-16.000	-26.000	0	0	-42.000
Resultat justeret for forskydninger fra tidligere år	4.568	-5.321	4.889	48.928	53.064
Negative tal = indtægter/overskud					
Positive tal = udgifter/underskud					

Likviditet

I nedenstående tabel er vist konsekvenserne af budgetaftalen i forhold til kommunens likviditet. Likviditetsoversigten er ekskl. effekten af de ændrede grundværdier.

I mio. kr.	2024	2025	2026	2027
Likviditet ultimo året	136	132	121	94
Afvigelse fra minimumslikviditet	36	32	21	-6

Som det fremgår af ovenstående tabel, forventes den gennemsnitlige likviditet ultimo 2024 at være på 136 mio. kr. for derefter at falde gennem budgetperioden. Med udgangen af 2027 forventes likviditeten at være på 94 mio. kr.

Serviceudgifter

I forbindelse med årets aftale mellem Regeringen og KL er fastsat en ramme for kommunernes serviceudgifter i 2024.

KL har på baggrund af den aftalte ramme foretaget en teknisk beregning, hvor den samlede ramme fordeles til landets 98 kommuner.

Beregningen giver en serviceramme til Gribskov Kommune på 2.218,3 mio. kr. i 2024. Derudover er der en ikke fordelt andel af servicerammen til demografiske udgifter samt fra et ekstra tilskud til kommunerne på 650 mio. kr., Gribskov Kommunes andel af denne ufordelte ramme har administrationen beregnet til 16,3 mio. kr. Det giver en samlet serviceramme på 2.234,6 mio. kr. Budgetaftalen betyder, at Gribskov Kommunes serviceudgifter i 2024 budgetteres til 2.239,6 mio. kr. Det vil sige, at Budgettet for 2023 overstiger den beregnede serviceramme med ca. 5,0 mio. kr.

Hvis kommunerne samlet overskrider servicerammen, vil bloktilskuddet blive reduceret svarende til overskridelsen. Der er tale om en kollektiv sanktion, der rammer alle kommuner lige. Det vil sige, at bloktilskuddet til kommuner, der holder sig indenfor den beregnede serviceramme, vil blive reduceret på samme niveau, som for kommuner, der overskrider servicerammen.

I alt 4 mia. kr. af det kommunale bloktilskud er gjort betinget af, at kommunerne budgetterer i overensstemmelse udgiftsrammerne. De 3 mia. kr. er betingede af, at kommunerne budgetterer serviceudgifterne inden for rammerne, mens 1 mia. kr. er betinget af, at anlægsudgifterne budgetteres inden for rammerne.

Ovenstående beskriver sanktionsreglerne i forhold til kommunernes budgetter. Derudover er der også sanktionsregler i forhold til regnskaberne. Reglerne er, at hvis kommunerne under ét overskrider servicerammen, trækkes kommunerne i bloktilskuddet. De 60 procent af overskridelsen sker via en individuel sanktion til de kommuner, der overskrider deres budgetter, mens de resterende 40 procent af overskridelsen trækkes i bloktilskuddet og således fordeles ligeligt til alle kommuner.

Aftaleparterne er enige om, at kommunerne samlet set skal overholde de aftaler, der er indgået mellem KL og Regeringen om kommunernes økonomi i 2024. Aftaleparterne er derfor enige om at genåbne drifts- og anlægsbudgettet, hvis den fælleskommunale budgetkoordinering nødvendiggør det.

Skattestigninger

Som en del af Kommuneaftalen for 2024 er aftalt, at der skal være en samlet uændret kommunal skat, det betyder, at ingen kommuner må hæve skatten, uden at andre kommuner reducerer skatten tilsvarende. Hvis der bliver en samlet kommunal skattestigning, vil der blive en sanktion på 100% af merprovenuet. Der er både en individuelt og en kollektiv sanktion, den individuelle sanktion indebærer, at de kommuner der hæver skatten bliver trukket hhv. 75%, 50%, 50% og 25% af merprovenuet i de første fire år, fra det femte år vil kommunen modtage hele merprovenuet. Den resterende sanktion op til de 100% sker ved at kommunernes samlede bloktilskud bliver reduceret. Hvis fx. en kommune hæver skatten og får et merprovenu på 100 mio. kr. (og ingen andre kommuner nedsætter skatten), så vil kommunen det første år skulle aflevere 75 mio. kr. i individuel sanktion og samtidig reduceres bloktilskuddet med 25 mio. kr. Fra det femte år er der ikke længere nogen individuel sanktion, og bloktilskuddet bliver her reduceret med alle 100 mio. kr.

Der forventes en samlet kommunal skattestigning i 2024, men niveauet er ikke kendt endnu. Foreløbige tal tyder på en samlet skattestigning på omkring 600 mio. kr., det vil i givet fald reducere bloktilskuddet til Gribskov kommune med 1,0 mio. kr. i 2024 stigende til 4,1 mio. kr. fra 2028. I fald dette bliver aktuelt, vil der i 2024 skulle tages særskilt stilling til finansiering af sanktionen i forbindelse med budgettopfølgningerne.

Takster

Takstforslaget fremgår af det vedlagte bilag.

I taksterne er indarbejdet konsekvenser af den indgåede budgetaftale.

Selvbudgettering vs. statsgaranti

Der er foretaget en beregning af konsekvenserne af selvbudgettering vs. statsgaranti for Gribskov Kommune. Udskrivningsgrundlaget er beregnet af KL, mens befolkningstallet er fra kommunens befolkningsprognose godkendt af

Byrådet den 2. maj 2023.

Beregningerne baseret på de økonomiske forudsætninger der var gældende på aftaletidspunktet for økonomiaftalen viser, at selvbudgettering forventes at give en merindtægt på 12,5 mio. kr. i forhold til statsgarantien. Efterfølgende har det Økonomiske Råd udarbejdet en ny prognose for udviklingen i økonomien, og med den nye prognose bliver der en gevinst på 3,9 mio. kr. ved at vælge statsgarantien.

Der har de seneste år været store afvigelser mellem indkomstprognoserne på budgettidspunktet og det endelige resultat. Derfor giver en beregnet gevinst på nuværende tidspunkt langt fra nogen garanti for det endelige resultat.

Den foreløbige prognose giver derfor ikke nogen sikker vejledning til valget mellem statsgaranti eller selvbudgettering. De endelige indtægter har de seneste år endt på et højere niveau end prognoserne, men det er ikke nogen garanti for at det også vil være tilfældet i 2024. Indtægtsprognoserne foregår i disse år i en situation med usædvanligt store usikkerheder, så valget kan få store økonomiske konsekvenser.

I budgettet er pt. indarbejdet statsgarantien.

Beregninger, forudsætninger og vurdering af usikkerheder i forbindelse med valg mellem statsgaranti og selvbudgettering er yderligere beskrevet i bilaget "Selvbudgettering vs. statsgaranti".

Grundskatter

I budgettet herover er indarbejdet de grundskatter, der blev udmeldt af ministeriet i foråret 2023, og som er de grundskatter, der ligger til grund for økonomiaftalen med kommunerne. Efterfølgende har SKAT i august genberegnet grundskatterne til kommunerne, og her er de nået frem til at kommunernes indtægter vil overstige det tidligere skøn med 1,9 mia. kr. Gribskov Kommunes andel af stigningen er på 143,8 mio. kr., hvilket gør os til den kommune i landet, der har den største nominelle stigning.

De stigende grundskyldsindtægter påvirker ikke kommunernes serviceramme, og vi kan derfor ikke bruge pengene til øgede driftsudgifter.

Som det fremgår af den daglige pressedækning af de nye vurderinger, er der store usikkerheder forbundet med vurderingerne, og der vil efterfølgende ske en gennemgang af vurderingerne som vil føre til en revision af kommunernes indtægter. Administrationen vurderer, at der er en lille sandsynlighed for, at Gribskov Kommune vil beholde alle 143,8 mio. kr.

Reglerne omkring den kommunale økonomi betyder, at kommunerne i første omgang modtager de budgetterede grundskatteindtægter. Hvis de faktiske skattebetalinger afviger fra de budgetterede, vil der ske en efterregulering tre år efter budgetåret.

Selvom det er usikkert om vi modtager grundskatter på det niveau som SKAT har beregnet, anbefaler administrationen, at grundskylden i første omgang budgetteres jf. SKAT's forventninger, og der så samtidig indarbejdes en efterregulering i 2027. Dvs. at det anbefales at hæve budgettet for grundskatter i 2024 med 143,8 mio. kr. og samtidig indarbejde en tilbagebetaling af hele beløbet i 2027.

Tal i lb-priser og i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027	2024-27
Nye grundvurderinger					
Ændrede grundvurderinger jf. opgørelse fra SKAT i august	-143.770			143.770	0
Resultat efter ændrede grundskatter	-139.202	-5.321	4.889	192.698	53.064
Negative tal = indtægter/overskud					
Positive tal = udgifter/underskud					

Tabellen er en fortsættelse af budgetsammendraget tidligere i dagsordenen.

Kirkeskat

Administrationen anbefaler efter indstilling fra Provstiudvalget, at kirkeskatten fastholdes på 0,85 pct. i 2024.

Provstiet forventes ultimo 2023 at have et tilgodehavende på 3,1 mio. kr. Det budget, kirken har lagt for 2024, vil medføre en nedbringelse af mellemværendet med kommunen på 0,7 mio. kr., så kirken ved udgangen af 2024 vil have et tilgodehavende på 2,4 mio. kr.

Disse tal er beregnet med en kirkeskat på 0,85 pct. og valg af statsgaranti.

Forslag til kirkeskat fremgår af bilaget "Kirkeskat"

Høringssvar til budget 2024-2027

Administrationen har 29. august offentliggjort høringsmateriale til MED organisationen samt til øvrige høringsberettigede parter. Der har været høringsproces frem til den 12. september 2023.

I bilaget "Høringssvar budget 2024-2027" er vist høringssvarene fra MED organisationen og de øvrige høringsberettigede.

Takster for 2024 på Gribskov Kommunes tilbud på det specialiserede Voksenområde

Som en del af den indgåede budgetaftale om budget 2024-2027 er det besluttet at reducere de sociale virksomheders budgetter med 5 pct. På baggrund af de lavere budgetter er taksterne genberegnet efter reglerne om takstberegningerne. De genberegnete takster er vedlagt sagen i bilaget "Takstoversigt 2024 til KKR-rammeaftale 2023-24" og foreslås vedtaget. Taksterne har været forelagt Udvalget for Ældre, Social og Sundhedsudvalget i september, hvor det er besluttet, at konsekvenser af budgetaftalen for 2024-2027 skal indarbejdes i taksterne og forelægges direkte til Økonomiudvalget og Byrådet. Efter vedtagelse vil Administrationen orientere KKR.

Lånedisposition

Gribskov Kommune har søgt om lånedisposition på 10 mio. kr. fra lånepuljen for 2024 på 200 mio. kr. til udvidelse af botilbudskapaciteten på socialområdet. Social-, Bolig- og Ældreministeriet har den 18. september 2023 meddelt Gribskov Kommune, at kommunen tildeles lånedisposition for 2024 på 10 mio. kr.

Låneansøgningen er ansøgt til ombygning og tilpasning af det tidligere plejecenter Udsigten, så det kan anvendes til botilbud til 25 borgere. Ministeriet har ved tildeling af tilsagn fra lånepuljen forudsat, at ansøgningerne alene vedrører tilbud omfattet af servicelovens §§ 107 og 108, og at projekterne, der ansøges om lånedispensation til, skal kunne gennemføres i 2024.

Beslutning om projektet og evt. lånoptagelse vil ske i en separat sag senere i år.

Til 2. behandlingen af budget 2023-2026 foreligger følgende bilag:

- Budgetaftale
- Bevillingsoversigt
- Takster jævnfør budgetaftale
- Selvbudgettering vs. statsgaranti
- Kirkeskat
- Høringssvar (Det anbefales ikke at printe bilaget, da det er på 227 sider)
- Takstoversigt 2024 for KKR-institutioner

Lovgrundlag

LBK nr. 47 (Kommunestyrelsesloven) af den 15.01.2019 § 37 - 39

Beslutning

1.

For: A, B, C, I, M, O, V, Ø (10)

Imod: Ingen (0)

Undlod at stemme: F (1)

Anbefalet

2. Udsat til ekstraordinært økonomiudvalgsmøde.

3a **Anbefalet** at budgettere skatterne som statsgaranti

3b **Ikke** anbefalet at budgettere skatterne som selvbudgettering

4. - 11. Anbefalet

Jens Rane Holck (F) deltog som stedfortræder for Mathias Arnvig Zilberberg (løsgænger)

Bilag

Budgetaftale 2024-2027 pdf

Bevillingsoversigt

Takster 2024

Selvbudgettering vs statsgaranti

Kirkeskat budget 2024

Høringssvar - alle områder

KKR-Takstoversigt 2024 Socialområdet - tilpasset efter Budgetaftale

Punkt 214: Budgetstatus - oktober

00.30.00-S00-23-23

Resume

Denne sag forelægges Økonomiudvalget til orientering med status på forventning til den økonomiske udvikling i 2023.

Sagsfremstilling

Budgetstatus 2023

Administrationen fremlagde i maj 1. budgetopfølgning for 2023, hvor der samlet var et skøn for det forventede regnskab baseret på årets første tre måneder. Forventningen var, at der i 2023 ville være et samlet merforbrug på 63,5 mio. kr. og at servicerammen forventedes at blive overskredet med 65 mio. kr.

På den baggrund vedtog Økonomiudvalget, at Økonomiudvalget i august og oktober samt i 2. budgetopfølgning i november orienteres om status på udviklingen.

I august fremlagde administrationen en revideret budgetstatus, med en forventning om et samlet merforbrug på 7,7 mio. kr.

På Byrådsmødet 5. september blev der vedtaget modgående foranstaltninger på 6,2 mio. kr. På den baggrund forventes et nyt resultat på et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr.

Ændringer til forventet resultat (mio. kr.) 5. september

Budget status 5. september	7,7
Modgående foranstaltninger	-6,2
Revideret forventning 5. september	1,5

Efterfølgende er der i forbindelse med denne budgetstatus foretaget en ny budgetopfølgning, der viser stigende udgifter til det specialiserede børneområde, overførselsudgifter på beskæftigelsesområdet og en ekstra udgift på finansiering til at medfinansiere skattestigninger i 2023 i andre kommuner. Netto betyder disse ændrede forventninger at udgifterne for Gribskov Kommune forventes at være 5,5 mio. kr. større end vurderingen i august, hvilket samlet giver en forventning om, at der vil være et merforbrug på 7 mio. kr.

Ændringer efter 5. september

Revideret forventning 5. september	1,5
Forværring på Skole, Børn og Familie	2,6
Forbedring på Ældre, Social og Sundhed	-0,1
Forværring på Beskæftigelse og Unge	1,7
Forbedring på Økonomiudvalget	-3,1
Finansiering	4,2
Stigning i udgifter i forb. med Ukraine	0,1
Revideret forventning til resultat	7,0

Vurderingen af forventningen samlet set og på de enkelte fagudvalg uddybes sidst i denne sagsfremstilling.

Tal i mio. kr.	Vedt. budget 2023	Korr. budget 2023	BO 1 2023	Prognose August 2023	Prognose Oktober 2023	Mer/mindre forbrug	Ændret mer- /mindreforbrug i forhold til august- status
Ordinær drift							
Klima, Teknik og Miljø	96,3	94,4	104,4	95,8	95,8	1,4	0,0
Planudvalg	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	0,0	0,0
Skole, Børn og Familie	730,9	736,1	770,7	767,6	766,4	30,3	2,6
Ældre, Social og Sundhed	978,6	967,7	1.009,0	1.007,5	1.006,0	38,3	-0,1
Erhverv og Oplevelsesøkonomi	5,2	5,1	5,9	5,9	5,1	0,0	0,0
Beskæftigelse og Unge	624,1	622,6	616,3	630,6	632,3	9,7	1,7
Kultur, Idræt og Forebyggelse	79,2	79,7	80,5	79,7	79,7	0,0	0,0
Økonomiudvalget	283,5	313,9	290,2	286,4	283,1	-30,8	-9,3
Ukraineudgifter				9,0	9,0	9,0	0,1
Effekt af kvalificeret indkøbs- og ansættelsesstop				-7,0	-7,0	-7,0	0,0
I alt	2.799,1	2.820,8	2.878,5	2.876,9	2.871,8	51,0	-4,9
Ordinær anlæg og lån	83,0	144,1	145,8	145,8	145,8	1,7	0,0
Byudvikling	-3,7	43,1	43,1	43,1	43,1	0,0	0,0
Forsyning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering	-2.889,3	-2.884,3	-2.880,1	-2.934,1	-2.930,0	-45,6	4,2
I alt	-10,9	123,7	187,4	131,6	130,8	7,0	-0,7

Negative tal = indtægter/mindreudgifter/merindtægter/overskud
Positive tal = udgifter/merforbrug/mindre indtægter/underskud

Effekten af beslutningen om at indføre et kvalificeret ansættelsesstop og et kvalificeret indkøbsstop er i det ovenstående ikke indregnet for de enkelte fagudvalg. Det er fortsat ikke muligt at opgøre effekten for de enkelte udvalgsområder, men det er fortsat administrationens forventning, at der vil kunne opnås en reduktion af udgifterne på 7 mio. kr., hvorfor det indgår i forventningen til det samlede resultat. Der er foretaget en opbremsning i indkøb og flere ansættelser er udsat siden beslutningen i maj.

Ukraine

I årets første budgetopfølgning vurderede administrationen, at der samlet ville være udgifter til opgaverne omkring Ukraine på samlet 10,3 mio. kr. samt mulig anlægsudgift til pavillon på 4,5 mio. kr. Et revideret skøn i Budgetstatus august viste, at der samlet kunne forventes udgifter i forbindelse opgaverne omkring Ukraine på 8,9 mio. kr. Dette er med denne oktober-status vurderet til at udgøre 9 mio. kr. og der vil ikke være en anlægsudgift til pavillon, da det er valgt midlertidigt at indkvarterer Ukrainerne på Udsigten.

På Ældre, Social- og Sundhedsudvalgets område forventes udgifter i forbindelse med fordrevne ukrainere på ca. 0,5 mio. kr. Det er uændret i forhold til Budgetstatus i august.

På Børn, Skole og Familieudvalgets område forventes fortsat at være merudgifter til opgaverne omkring de fordrevne Ukrainere på 1,7 mio. kr., hvilket er 0,1 mio. kr. mere end ved budgetstatus august grundet flere børn i modtageklasserne.

På Økonomiudvalgets område forventes udgifter i forbindelse med indkvartering af de fordrevne ukrainere på ca. 6,8 mio. kr. i 2023. Dette er uændret i forhold til budgetstatus august.

Der er i økonomiaftalen med Regeringen modtaget kompensation for Ukraineopgaverne på 0,9 mia. kr. for alle kommunerne, svarende til 6,3 mio. kr. for Gribskov Kommune. Disse indgår i de forventede indtægter på Finansiering. Det forventes, at der i 2. Budgetopfølgning vil ske en fordeling af midlerne.

Fagudvalgsområder

Nedenfor er nærmere beskrevet ændringerne i forhold til det korrigerede budget og i forhold til de tidligere vurderinger. Den nye opdaterede prognose er baseret på forbruget til og med august 2023.

Klima, Teknik og Miljø

Der forventes på udvalgets område at være et merbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket er uændret i forhold til forventningen ved budgetstatus fremlagt i august.

Planudvalget

Der forventes fortsat budgetoverholdelse for Planudvalget.

Skole, Børn og Familie

Der forventes på udvalgets område at være et merbrug på 28,3 mio. kr., hvilket er en stigning i det forventede merforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til budgetstatus fremlagt i august. Der forventes på udvalgets område at være et merbrug på 28,3 mio. kr., hvilket er en stigning i det forventede merforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til budgetstatus fremlagt i august.

Skole, Børn og Familieudvalget							
Tal i mio. kr.	Vedt. budget 2023	Korr. budget 2023	BO1 2023	Prognose August 2023	Prognose Oktober 2023	Mer/mindre forbrug	Ændret mer-/mindreforbrug i forhold til august-status
Skole, Børn og Familie							
Unge	15,1	15,3	15,4	15,3	15,2	-0,1	-0,1
Specialiserede børneområde	131,5	127,9	153,5	153,5	155,5	27,6	2
Læring og undervisning	501,0	508,4	516,6	513,4	508,8	0,4	-0,8
Sundhed og forebyggelse	26,9	27,2	27,8	27,8	27,9	0,7	0,1
Støtte- og støttefunktioner	56,4	57,3	57,4	57,6	59,0	1,7	1,4
I alt	730,9	736,1	770,7	767,6	766,4	30,3	2,6

Negative tal = indtægter/mindre udgifter/merindtægter/overskud
Positive tal = udgifter/merforbrug/mindre indtægter/underskud

Herunder beskrives kort ændringen på 2,6 mio. kr. i forhold til Budgetstatus i august for udvalget for Skole, børn og familie.

Unge

Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere i forhold til forventningen i august. Ændringen er grundet færre aktiviteter på puljer.

Specialiserede børneområde

Der forventes et merforbrug på 27,6 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket er 2 mio. kr. større end ved budgetstatus i august. Tilgangen i sagerne er fortsat stigende, hvor det særligt er døgnanbringelser, der har høje priser. Den opdaterede prognose er forbundet med en vis usikkerhed, da det er usikkert om stigningen i antal sager fortsætter med at stige. Ændringen fra budgetstatus i august på 2 mio. kr. er en vækst på 1,3 pct. ud af det samlede forventede forbrug.

Området arbejder på at realisere elementerne i handleplanen, herunder at sikre at tilførslen af personaleressourcer i forbindelse med 1. budgetopfølgning også får den ønskede økonomiske effekt.

Læring og undervisning

For rammen læring og undervisning forventes et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket er en forbedring på 0,8 mio. kr. i forhold til budgetstatus i august.

Der er fortsat flere børn i dagtilbud og privatskoler, men forventningen hertil er lavere end i budgetstatus august.

Indeholdt i det forventede forbrug er et forventet merforbrug på 6,0 mio. kr. til interne og eksterne specialtilbud, som skal finansieres af alment skolerne igennem de forbundne kar jf. skolernes økonomiske tildelingsmodel.

Sundhed og forebyggelse

For rammen sundhed og forebyggelse forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket er en forværring på 0,1 mio. kr. siden budgetstatus i august. Den ændrede prognose skyldes øget udgifter til kørsel.

Stabs- og støttefunktioner

For rammen stabs- og støttefunktioner forventes et merforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket er en stigning på 1,4 mio. kr. fra sidste budgetopfølgning. Merforbruget skyldes primært personaleændringer samt øget vikarforbrug grundet rekrutteringsudfordringer på især socialområdet.

Ældre, Social og Sundhed

Der forventes på udvalgets område at være et merbrug på 38,3 mio. kr. ift. korrigeret budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventet ved Budgetstatus fremlagt i august.

ÆLDRE, SOCIAL OG SUNDHED							
Tal i mio. kr.	Vedt. budget 2023	Korr. budget 2023	BO1 2023	Prognose August 2023	Prognose Oktober 2023	Mer/mindre forbrug	Ændret mer- /mindreforbrug i forhold til august-status
Ældre, Social og Sundhed							
Administration	41,3	44,0	44,3	44,6	43,9	-0,1	-0,7
Pleje og Omsorg	500,2	498,0	513,9	511,3	510,5	12,5	0,6
Voksne med særlige behov	234,8	234,8	245,2	245,2	245,2	10,5	0
Kommunal medfinansiering af sygehusvæsenet	205,6	205,6	205,7	205,7	205,7	0,1	0
Virksomheder	-3,4	-14,7	-0,2	0,6	0,6	15,3	0
I alt	978,6	967,7	1.009,0	1.007,5	1.006,0	38,3	-0,1

Negative tal = indtægter/mindreudgifter/merindtægter/overskud

Positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Her beskrives kort ændringen på 0,1 mio. kr. i forhold til budgetstatus i august for Udvalget for Ældre, Social og Sundhed.

Administration

Der forventes et mindreforbrug på Administration i forhold til korrigeret budget, hvilket er en forbedring på 0,7 mio. kr. i forhold til budgetstatus i august. Dette skyldes at forventningen til udgifter til konsulenttydelser til Udbuddet af Plejecentre samt IT-udgifter er nedjusteret.

Pleje og Omsorg

Der forventes et merforbrug på 12,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket er en stigning på 0,6 mio. kr. i forhold til det forventede merforbrug i Budgetstatus i august.

Stigningen i forhold til de forventede merudgifter i Budgetstatus august består af

- Et fald på 0,5 mio. kr. på plejecentre, da forventningen til belægningen på plejecentre er nedjusteret
- En stigning på 0,2 mio. kr. til Træning, da der for nuværende forventes at være flere borgere end den forventede mængde angivet i forbindelse med udbuddet samt, at forløb opstartet inden udbuddets ikrafttrædelse fortsat pågår. I det samlede forbrug indgår merudgifter i forbindelse med hjemtagelsen af §83a træning (Styrk hverdagen) i opstartsfasen på yderligere 1,1 mio. kr. på samme vis som i Budgetstatus i august.
- En stigning i udgifterne på 0,3 mio. kr. til Kommunal fuldfinansiering og andre regionale ydelser grundet indkomne psykiatriske ventedage, der ikke var forudset
- Prognosen for Hjælpemidler er nedjusteret med 0,4 mio. kr. i forhold til Budgetstatus i august, da stigningen i efterspørgslen efter især IT-hjælpemidler og proteser er mindre end tidligere antaget
- En stigning i udgifterne til befordring på 0,2 mio. kr.

Voksne med særlige behov

Der forventes et merforbrug på 10,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket er uændret i forhold til budgetstatus fra august.

Kommunal medfinansiering af sygehusvæsenet

Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket er uændret i forhold til budgetstatus i august.

Virksomheder

Der forventes et merforbrug på 15,3 mio. kr. i forhold til Korrigeret budget hvilket er uændret i forhold til Budgetstatus i august.

Erhverv og Oplevelsesøkonomi

Der forventes på udvalgets område at være balance mellem det korrigerede budget og forventet forbrug i 2023, hvilket er uændret i forhold til budgetstatus i august.

Beskæftigelse og Unge

Der forventes på udvalgets område at være et merbrug på 9,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket er 1,7 mio. kr. mere end forventet ved Budgetstatus fremlagt i august.

Beskæftigelse og Unge							
Tal i mio. kr.	Vedt. budget 2023	Korr. budget 2023	BO1 2023	Prognose August 2023	Prognose Oktober 2023	Mer/mindre forbrug	Ændret mer- /mindreforbrug i forhold til august-status
Beskæftigelse og Unge							
Overførsler	254,5	254,5	231,9	247,5	251,3	-3,2	3,8
Indsatser	56,0	54,3	53,8	52,3	49,7	-4,6	-2,6
Myndighed	68,8	69,0	69,0	69,0	68,5	-0,5	-0,5
Forsørgelse og bolig	244,8	244,8	261,6	261,8	262,8	18,0	1
I alt	624,1	622,6	616,3	630,6	632,3	9,7	1,7

Negative tal = indtægter/mindre udgifter/merindtægter/overskud
Positive tal = udgifter/merforbrug/mindre indtægter/underskud

Her beskrives kort ændringen på 1,7 mio. kr. i forhold til budgetstatus i august for Udvalget for Beskæftigelse og Unge.

- Forbruget på rammen Overførsler stiger fortsat som følge af flere på A-dagpenge, Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt Sygedagpenge. Der er derfor forventning om flere udgifter til overførsler end ved budgetstatus i august.
- Der forventes færre udgifter på rammen Indsatser end ved budgetstatus i august, da forbruget på FGU er mindre end forventet, og der er hjemtaget flere refusioner end budgetteret.
- Rammen Myndighed er i balance.
- Der er fortsat stigende udgifter på rammen Forsørgelse og Bolig, hvor især Seniorpension påvirker udgifterne. Der anvendes 13 mio. kr. mere på Seniorpension end budgetteret, hvilket er 1 mio. kr. mere end forventet ved budgetstatus i august. Væksten for udgifterne på Forsørgelse og Bolig i alt følger landet som helhed, men ligger for Gribskov Kommune under niveauet for midtvejsreguleringen på 23 mio. kr.

Kultur, Idræt og Forebyggelse

Der forventes på udvalgets område fortsat at være balance mellem det korrigerede budget og forventet forbrug i 2023, hvilket er uændret i forhold til budgetstatus i august.

Økonomiudvalget

Der forventes på udvalgets område at være et mindreforbrug på 30,8 mio. kr., hvilket er 9,3 mio. kr. mere end forventet ved Budgetstatus fremlagt i august.

Tal i mio. kr.	Vedt. budget 2023	Korr. budget 2023	BO1 2023	Prognose August 2023	Prognose Oktober 2023	Mer/mindre forbrug	Ændret mer- /mindreforbrug i forhold til august-status
Økonomiudvalget							
Politiske udvalg og administration	201,6	206,5	211,6	210,1	206,8	0,2	-3,1
Puljer, ØU	4,3	25,9	-10,1	-10,1	-10,1	-36,0	-6,2
Ejendomsudgifter	69,7	73,6	81,0	78,6	78,6	5,0	0,0
Redningsberedskab	7,8	7,8	7,8	7,8	7,8	0,0	0,0
I alt	283,5	313,9	290,2	286,4	283,1	-30,8	-9,3

Negative tal = indtægter/mindreudgifter/merindtægter/overskud

Positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Her beskrives kort ændringen på 9,3 mio. kr. for Økonomiudvalget i forhold til Budgetstatus i august 2023.

Politiske udvalg og administration

Administrationen forventer et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget i 2023, hvilket er en forbedring på 3,1 mio. kr. i forhold til Budgetstatus august 2023.

Årsagen er, at administrationen forventer et mindreforbrug på KKR-elever 1,8 mio. kr. i 2023, hvilket er en forbedring på 3,1 mio. kr., som følge af en for pessimistisk økonomisk vurdering af området tidligere på året.

Puljer, ØU

Administrationen forventer et mindreforbrug på 36,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget i 2023, hvilket er en forbedring på 6,2 mio. kr. i forhold til Budgetstatus i august 2023.

Årsagen er, at Byrådet d. 5. september 2023 har besluttet yderligere modgående foranstaltninger i 2023 på 6,2 mio. kr. Puljen Modgående foranstaltninger udgør samlet 21,1 mio. kr. i 2023, og administrationen forventer, at den bliver anvendt til finansiering af budgetudfordringer på fagudvalgenes driftsområder i 2023.

Ejendomsudgifter

Administrationen forventer et merforbrug på 5,0 mio. kr. i 2023 hvilket er uændret i forhold til Budgetstatus i august 2023.

Redningsberedskab

Administrationen forventer ikke afvigelser i forhold til korrigeret budget 2023 hvilket er uændret i forhold til Budgetstatus i august 2023.

Opmærksomhedspunkt

På Byrådets møde d. 20. juni 2023 blev det besluttet, at forlig i erstatningssag om byggeri på Kirkestræde 5 på 1,1 mio. kr. skal finansieres under Økonomiudvalgets samlede ramme. Der er ikke afsat budget til erstatningssager under Økonomiudvalget. Der vil blive fulgt op på dette i forbindelse med 2. budgetopfølgning 2023.

Anlæg

Det er i denne budgetstatus forudsat at alle anlægsbudgetter anvendes eller overføres til 2024.

Finansiering

Der forventes en merindtægt på 45,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket er 4,2 mio. kr. mindre end forventningen i budgetstatus i august. Den mindre indtægt skyldes primært, at bloktilskuddet er reduceret med 3,7 mio. kr. som er Gribskov Kommunes andel af skattesanktionen som følge af stigende skatter i 2023. Derudover er ændret Gribskov Kommunes andel på 0,6 mio. kr. af finansiering af særligt tilskud til kommuner med særlig høj udvikling i ledigheden.

Serviceramme

I 1. budgetopfølgning var der en forventning om en overskridelse på 65 mio. kr. i forhold til den budgetterede servicerramme. Ved budgetstatus i august kunne det opgøres, at der var en forventning om overskridelse af servicerrammen i 2023 på 28,6 mio. kr.

På den baggrund blev yderligere vedtaget modgående foranstaltninger 5. september på 6,2 mio. kr.

Denne opdaterede budgetstatus i oktober viser et forventet merforbrug på servicerrammen på 22 mio. kr.

Administrationen indstiller til Økonomiudvalget

1. at budgetstatus for 2023 oktober tages til efterretning

Beslutning

1. Taget til efterretning.

Jens Rane Holck (F) deltog som stedfortræder for Mathias Arnvig Zilberberg (løsgænger)

Punkt 215: Meddelelser

00.22.04-P35-10-22

Sagsfremstilling

Hvis der er mødemeddelelser eller anden form for orientering bliver det behandlet under dette punkt.

Administrationen indstiller til Økonomiudvalget

1. at tage orienteringen til efterretning

Beslutning

Mødet begyndte klokken 16.00. Mødet sluttede klokken 17.10

Michael Hemming Nielsen (Ø) deltog i mødet via en videoforbindelse.

Pernille Søndergaard (M) orienterede fra bestyrelsesarbejde i Vestforbrænding.

Administrationen gav status på dialog med Frederiksborg Brand og Redning.

Helle Lund (I) stillede spørgsmål til udbud af befordring.

Brian Lyck Jørgensen (O) stillede spørgsmål til bygningen på Birkevang.

Taget til efterretning.

Jens Rane Holck (F) deltog som stedfortræder for Mathias Arnvig Zilberberg (løsgænger)

Punkt 216: Elektronisk underskrift af mødeprotokol

00.22.04-P35-6-22

Sagsfremstilling

For hvert udvalg føres en protokol, hvori udvalgets beslutninger indføres. Beslutningsprotokollen underskrives efter hvert møde af de medlemmer, der har deltaget i mødet (Kommunestyrelsesloven, § 20 stk. 3).