

# REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 01-10-2014

**Mødedato** Onsdag d. 01. oktober 2014 kl. 17:00

**Mødested** Mødelokale 358, Ølstykke Rådhus

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Forslag til budget 2015 - 2018, 2. behandling - beslutning.....	5
Lukket: Meddelelser.....	9

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

## Godkendelse af dagsorden

### **BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 01-10-2014**

---

Godkendt suppleret med en orientering om Direktionens beslutning om åbningstider i nyt rådhus og sundhedscenter.

## **Punkt 2: Forslag til budget 2015 - 2018, 2. behandling - beslutning**

14/19447

### **Bilag**

Bilag 1. Hovedoversigt til budget 2015 - 2018

Bilag 2. Budgetaftale

Bilag 3. Investeringsoversigt til budget 2015 - 2018

Bilag 4. Omprioriteringer til budget 2015 - 2018

Bilag 5. Takster 2015

# Forslag til budget 2015 - 2018, 2. behandling - beslutning

## Beslutningstema

Byrådet skal ifølge den kommunale styrelseslov senest den 15. oktober vedtage et budget for næste regnskabsår og med budgetoverslag for de efterfølgende 3 år.

## Kompetence til afgørelse

Økonomiudvalg - Byråd

### INDSTILLING

---

Administrationen indstiller at:

1. Økonomiudvalget oversender budgetforslaget fra 1. behandlingen korrigeret for budgetaftalen af 17. september 2014 til Byrådets 2. behandling
2. Der vælges statsgaranti for budgettering af kommunalt udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning samt for kirkeskat i budgetåret 2015
3. Skattesatserne i 2014 fastholdes uændret:
  - a. Udskrivningsprocent: 25,7
  - b. Grundskyldspromille: 23,98
  - c. Dækningsafgiftspromille på forretningsejendomme: 5,81
  - d. Dækningsafgiftspromille på offentlige ejendommers grundværdi: 11,99
  - e. Dækningsafgiftspromille på offentlige ejendommers forskelsværdi: 8,75
4. Kirkeskatteprocenten fastholdes uændret til 0,76
5. Ændringer i provenuet som følge af vedtagne ændringsforslag finansieres af kassebeholdningen
6. Administrationen bemyndiges til at indarbejde tekniske korrektioner efter budgetvedtagelsen, herunder korrektioner i takstberegningen. Disse korrektioner vil blive forelagt Økonomiudvalget til mødet den 19. november 2014.

## Sagsfremstilling

Den 10. september 1. behandlede Byrådet budgetforslaget for 2015 – 2018. Byrådet besluttede at oversende budgetforslaget til 2. behandling.

Den 17. september blev der indgået en budgetaftale mellem Det Konservative Folkeparti, Socialdemokraterne, Venstre, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre og Dansk Folkeparti. Der er dog taget forbehold for mulige konsekvenser som følge af den såkaldte faseopdelte budgetlægning, hvor alle kommunernes budgetforslag søges koordineret i KL-regi i forhold til aftalen om kommunernes økonomi mellem Regeringen og KL.

Sidste frist for ændringsforslag var den 19. september 2014. Bortset fra budgetaftalen er der ikke kommet ændringsforslag. Det er derfor budgetforslaget til 1. behandling med korrektioner som følger af budgetaftalen samt tekniske korrektioner, herunder konsekvenser af nye skøn for skatter, tilskud og udligning, som indstilles til 2. behandling.

Budgetforslaget inkl. ændringsforslag, fremgår af hovedoversigten i bilag 1 og budgetaftalen findes i bilag 2.

Budgetaftalen indebærer i budgetårene 2015 – 2018 reduktioner på driften for i alt 46,6 mio. kr. og nettoudvidelser på anlæg på 9,3 mio. kr.

Tabellen nedenfor viser hovedtallene i budgetforslaget.

**Table 1: Status ift. Byrådets Økonomiske politik**

Mio. kr.	Byrådets mål	2015	2016	2017	2018
<b>Serviceramme</b>	Skal overholdes (1.747)	1.736	1.737	1.738	1.743
<b>Anlægsramme</b>	Skal overholdes	112,0	70,3	52,5	29,9
<b>Driftsbalance*</b>	175	105	101	115	125
<b>Kassebeholdning*</b>	100-125	140	107	106	137

Note 1: de med \* markerede tal er målsætninger fra kommunens økonomiske politik. Øvrige tal er udmeldt fra KL for 2015, som også anvendes i overslagsårene.

Note 2: Anlægsrammen vedrører skattefinansierede anlægsudgifter, dvs. ekskl. brugerfinansierede anlægsudgifter (f.eks. affaldsområdet). Rammen er på 17,5 mia. kr. som kommunerne under ét skal overholde.

Note 3: Der er i budgetforslagstallene indregnet de tillægsbevillinger, der er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27. august 2014 samt 4. runde tekniske korrektioner af budgetforslaget.

### **Budgettering af skatter, tilskud og udligning**

I forbindelse med vedtagelse af budgetforslaget for 2015 – 2018, skal Byrådet beslutte om man ønsker at anvende det statsgaranterede udskrivningsgrundlag til budgettering af skatter, tilskud og udligning i 2015, eller om man ønsker at budgetlægge med kommunens egne skøn. Vælger man statsgarantien ligger budgettet for skatter, tilskud og udligning fast. Vælger man selvbudgettering, sker det for egen risiko. 3 år efter budgetåret vil der blive foretaget en efterregulering ud fra de faktiske data for budgetåret. Har kommunen budgetteret for optimistisk bliver efterreguleringen negativ og vice versa.

De seneste beregninger viser, at der vil være en gevinst på 12,6 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering i 2015. Administrationen vurderer, at der stadig er stor usikkerhed om væksten i dansk økonomi, som har afgørende betydning for udskrivningsgrundlaget i Egedal Kommune. På den baggrund anbefaler administrationen at der vælges statsgaranti.

Budgetforslaget er beregnet ud fra statsgarantien og overslagsårene er budgetteret ud fra KL's skøn over væksten i udskrivningsgrundlaget.

Siden 1. behandlingen af budgetforslaget har KL udsendt nye skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget. Konsekvenserne af disse nye skøn er indregnet i budgetforslaget, og kan ses i tabel 2 nedenfor.

**Table 2. Skatter, tilskud og udligning, konsekvenser af nye skøn fra KL**

1.000 kr.	2015	2016	2017	2018
Skatter	0	17.760	14.672	11.172
Tilskud og udligning	0	-20.107	-15.980	-11.797
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>-2.347</b>	<b>-1.309</b>	<b>-624</b>

### **Kirkeskat**

Egedal Kommune skal fastsætte kirkeskatteprocenten på grundlag af Frederikssund Provstis anmeldelse af udgifter for 2015. I Provstiudvalgets budgetforslag for 2015 udgør de samlede udgifter til folkekirken i Egedal Kommune 48,3 mio. kr.

Kirkeskatteprocenten fastsættes i overensstemmelse med det udskrivningsgrundlag, som Kommunalbestyrelsen beslutter ved 2. behandlingen. I kommunens budgetforslag er indregnet det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, og derfor er dette også anvendt for kirkelig ligning.

Udskrivningsgrundlaget i 2015 for folkekirken udgør i alt 6.359 mio. kr. Med ovennævnte forudsætninger giver dette en kirkeskatteprocent på 0,76.

Dette er uændret i forhold til 2014 og provenuet udgør 48,3 mio. kr. Udviklingen i mellemregningsforholdet er følgende:

- Ultimo 2014 forventes kirken at have et tilgodehavende på 1.230 kr.
- Ultimo 2015 forventes Kirken at have et tilgodehavende på 22.470 kr.

### **Takster**

Takster er beregnet på baggrund af budgetforslaget og fremgår af bilag 5. Der vil på enkelte områder blive fremlagt nye takster når disse beregnes efter budgetvedtagelsen. Nogle takster og priser beregnes på baggrund af det vedtagne budget og takstbilaget vil således blive konsekvensrettet efter budgetvedtagelsen.

### **Borgerinddragelse**

Budgetforslaget har været i offentlig høring til og med 27. august 2014, og der er kommet 21 høringsvar. Høringssvarene kan læses på Egedal Kommunes hjemmeside.

Den 25. august 2014 blev der afholdt borgermøde om budgetforslaget.

### **BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 01-10-2014**

---

Alle partier med undtagelse af Liberal Alliance har den 17. september 2014 indgået aftale om budget 2015-2018.

Aftaleparterne fremsætter aftalen som ændringsforslag.

Ændringsforslaget anbefales med 8 stemmer, med den tilføjelse, at der tilføres 5 mio. kr. til budgetsikkerhedspuljen i 2015 og årene frem. Baggrunden er, at KL har opfordret kommunerne til at bidrage til at bringe serviceudgifterne så tæt på servicerammen som muligt. Det indebærer, at kommunerne opfordres til at revurdere deres budgetforslag inden vedtagelse, og hæve serviceudgifterne i budgetterne.

1 undlod at stemme: Bendt Tranekjær Rasmussen (I).

## **Punkt 3: Lukket: Meddelelser**

14/21080