

# REFERAT Byrådet 2014-2017 d. 11-10-2017

**Mødedato** Onsdag d. 11. oktober 2017 kl. 18:00

**Mødested** Byrådssalen

**Mødedeltagere** Karsten Søndergaard, Erhard Filtenborg, Niels Lindhardt  
Johansen, Charlotte Haagendrup, Carina Buurskov, Keld Stenlien  
Hansen, Ole B. Hovøre, Bo Vesth, Willy R. Eliassen, Bendt Tranekjær  
Rasmussen, Flemming Schandorff, Peter Rosgaard  
Hemmingsen, Rikke Simonsen, Rikke Mortensen, Peter  
Hansen, Marianne Røgen, Anne-Mie Højsted Johansen, Vicky Holst  
Rasmussen, Ib Sørensen, Morten Lyager, Lars Jacobsen, Lars Wilms

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Forslag til budget 2018-21 (2. behandling) - beslutning.....	4

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

**Beslutning i Byrådet 2014-2017 den 11-10-2017**

Godkendt.

## Punkt 2: Forslag til budget 2018-21 (2. behandling) - beslutning

17/13397

### Beslutningstema

Byrådet skal efter bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen § 2, stk. 2 senest den 15. oktober vedtage et budget for næste budgetår med budgetoverslag for de efterfølgende år.

### Kompetence til afgørelse

Økonomiudvalget - Byrådet

### Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. Økonomiudvalget oversender budgetforslaget til 2. behandling i Byrådet.
2. Der vælges selvbudgettering af kommunalt udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning samt for kirkeskat i budgetåret 2018
3. Skattesatserne i 2018 fastsættes, som følger:
  - a. Udskrivningsprocent ved kommunal indkomstskat: 25,7
  - b. Grundskyldspromille: 23,98
  - c. Dækningsafgiftspromille på forretningsejendomme: 5,31
  - d. Dækningsafgiftspromille på offentlige ejendommers grundværdi: 11,99
  - e. Dækningsafgiftspromille på offentlige ejendommers forskelsværdi: 2,75
4. Kirkeskatteprocenten fastsættes til 0,75 i 2018 fra 0,76 i 2017.
5. Takster på ikke-borgerrettede områder, der endnu ikke er beregnet, vedtages i en separat sag inden udgangen af 2017.
6. Salgsindtægten for storparcel A6 på 16,7 mio. kr. fjernes i 2017, da indtægten er flyttet til 2018.
7. Salgsindtægten for annekset ved det tidligere Stenløse Rådhus på 14,020 mio. kr. fjernes i 2017, da indtægten er flyttet til 2019.

### Sagsfremstilling

Den 20. september 2017 1. behandlede Byrådet budgetforslaget for 2018-21. Byrådet besluttede at oversende budgetforslaget til 2. behandling. Den 3. oktober blev der indgået en budgetaftale mellem alle partier i Byrådet. Sidste frist for partiernes fremsendelse af underændringsforslag var den 5. oktober 2017.

Nedenfor fremgår budgetforslaget til 2. behandlingen inklusiv korrektioner som følge af budgetaftalen og seneste tekniske korrektioner.

Ydermere indgår to periodeskub af salgsindtægter:

- Storparcel A6 på 16,7 mio. kr. fjernes i 2017, som konsekvens af at indtægten er flyttet til 2018.
- Salgsindtægten fra annekset ved det tidligere Stenløse Rådhus på 14,020 mio. kr. fjernes, som konsekvens af at indtægten er flyttet til 2019.

Der er i forhold til 2. behandlingen i Økonomiudvalget korrigeret for, at en budgetreduktion på bibliotekerne på 1,025 mio. kr. ikke annulleres i overslagsårene.

Budgetaftalen indebærer i budgetårene 2018-21 udvidelser på driften for 24,6 mio. kr. primært grundet normering i daginstitutioner og fra 2021 plejeboligpladser.

Serviceudgifterne stiger som følge af budgetaftalen med samlet 32,6 mio. kr., svarende til -2,4 mio. kr. i 2018, 2,6 mio. kr. i 2019, 5,4 mio. kr. i 2020 og 27 mio. kr. i 2021

På anlæg er der nettoudvidelser på 119 mio. kr. i 2018-21, svarende til -1,4 mio. kr. i 2018, 1,3 mio. kr. i 2019, 49 mio. kr. i 2020 og 69,6 mio. kr. i 2021.

Tabellen nedenfor viser hovedtallene i budgetforslaget.

Tabel 1 Byrådets økonomiske politik

Hele mio. kr.	Byrådets mål	Budget-forslag 2018	Budget-forslag 2019	Budget-forslag 2020	Budget-forslag 2021
Driftsbalance *	-175	-135	-164	-176	-167
Serviceramme	Overholdes (1.828)	1.838	1.836	1.849	1.885
Anlægsramme	60-100	118	122	109	84
Kassebeholdning ultimo *	-100 / -125	-87	-56	-65	-86

Note: De med \* markerede tal er målsætninger fra Byrådets økonomiske politik, mens de øvrige er udmeldt fra KL. Anlægsrammen er en del af den fase-opdelte budgetlægning og derfor er denne ramme endnu ikke udmeldt. Driftsbalance: Minus betyder overskud og plus betyder underskud. Kassebeholdning: Minus betyder positiv kassebeholdning.

Overskuddet på driftsbalancen (også kaldet ”resultat af ordinær drift”) skal ifølge Byrådets økonomiske politik vise et overskud på 175 mio. kr.

I budgetforslag 2018-21 er det kun i 2020 at budgetforslaget lever op til måltallet.

Den samlede økonomiske ramme for udgifter til service skal overholdes af kommunerne under ét. Egedals andel af rammen udgør 1.828 mio. kr. Ifølge Byrådets økonomiske politik skal Egedal kommune overholde sin del af rammen. I budgetforslaget ligger Egedal 10 mio. kr. over rammen, og overholder dermed ikke målsætningen om overholdelse af servicerrammen.

I den økonomiske politik skal bruttoanlægsudgifterne udgøre mellem 60 og 100 mio. kr. Bortset fra 2021 ligger bruttoanlægsudgifterne i budgetforslaget over måltallet.

Kassebeholdningen skal ligge mellem 100 og 125 mio. kr. I budgetforslaget ligger kassebeholdningen under dette måltal i alle år.

Driftsoverskuddet på -135 mio. kr. skal finansiere anlægsudgifter for 118 mio. kr. samt udgifter til indbetalingsrækken på SOLT for 33 mio. kr. og afdrag på lån for 33 mio. kr. Det giver en økonomisk ubalance i 2018 på 49 mio. kr.

#### Budgettering af skatter, tilskud og udligning

Byrådet skal ved budgetvedtagelsen vælge mellem statsgaranterede eller selvbudgetterede skatteindtægter, statstilskud og kommunal udligning.

Der forventes at være en gevinst på ca. 29 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering i 2018 i forhold til statsgaranti. Dette er en væsentlig større gevinst end i de seneste år.

Gevinsten er funderet i forventningerne til væksten i boligindflytning, folketallet og udskrivningsgrundlaget. Desuden er der positive forventninger til den generelle økonomiske vækst i Danmark, hvilket også medvirker til at sikre grundlag for, at selvbudgettering er fordelagtig.

Administrationens følsomhedsberegninger viser, at hvis boligindflytningen i 2017 og 2018 nedjusteres med mellem 33 og 43 % vil gevinsten i forhold til statsgarantien stadig være over 18 mio. kr.

Hvis Byrådet vælger selvbudgettering, vil kommunen i 2018 modtage beløb, der er baseret på Byrådets befolkningsprognose samt administrationens skøn for beskatningsgrundlag og grundværdier. Hvis det viser sig, at virkeligheden bliver anderledes, bliver kommunen efterreguleret enten positivt eller negativt i 2021.

De kommunale skatter fastholdes uændret:

- Udskrivningsprocent for kommunal indkomstskat: 25,7
- Grundskyldspromille: 23,98
- Dækningsafgiftspromille af forretningsejendomme: 5,31
- Dækningsafgiftspromille af offentlige ejendommers grundværdi: 11,99
- Dækningsafgiftspromille af offentlige ejendommers forskelsværdi: 2,75

#### Kirkeskat

Fastsættelse af kirkeskat følger samme regler som gælder for kommunal indkomstskat. Byrådet godkender kirkeskatteprocenten på grundlag af de af Frederikssund Provsti budgetterede udgifter til driften af folkekirkerne i Egedal Kommune. I Provstiudvalgets budgetforslag for 2018 udgør udgifterne 51,709 mio. kr. Kirkeskatteprocenten fastsættes i overensstemmelse med det udskrivningsgrundlag, som Byrådet beslutter ved 2. behandlingen. I kommunens budgetforslag er indregnet et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag – derfor er dette også anvendt for kirkeskatten. Kirkens selvbudgetterede udskrivningsgrundlag udgør 6.914 mio. kr. Med ovennævnte forudsætninger giver dette en kirkeskat på 0,75 %.

Kirkeskatteprocenten er dermed 0,01 % lavere end i 2017, og provenuet udgør 51,857 mio. kr. Udviklingen i mellemregningsforholdet er følgende:

- Ultimo 2017 forventes kirkens tilgodehavende at udgøre 5.430 kr.
- Ultimo 2018 forventes Kirkens tilgodehavende at udgøre 153.107 kr.

#### Takster

Takster er beregnet på baggrund af budgetforslaget.

Nogle takster og priser beregnes på baggrund af det vedtagne budget – takstbilaget vil derfor blive konsekvensrettet efter budgetvedtagelsen.

Takster på ikke-borgerrettede områder, der endnu ikke er beregnet, vedtages i en separat sag inden udgangen af 2017.

### **Borgerinddragelse**

Budgetforslaget til 1. behandlingen har været i høring i perioden 30. juni til 31. august 2017. Der er modtaget 45 høringssvar, som er tilgængelige på kommunens hjemmeside. Der har været afholdt borgermøde om budgetforslaget den 29. august 2017.

### **Beslutning i Økonomiudvalget 2014-2017 den 04-10-2017**

Anbefalet.

### **Beslutning i Byrådet 2014-2017 den 11-10-2017**

Godkendt.

### **Bilag**

Bilag 1 Budgetaftale

Bilag 2 Oversigt over prioriteringer

Bilag 3 Hoved- og beholdningsoversigt

Bilag 4 Investeringsoversigt

Bilag 5 Takstoversigt budget 2018-21