

# REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 05-10-2016

**Mødedato** Onsdag d. 05. oktober 2016 kl. 16:00

**Mødested** Møderum M1.15

**Mødedeltagere** Willy Eliassen, Jens Jørgen Nygaard, Ib Sørensen, Peter Hansen, Rikke Mortensen, Keld Stenlien Hansen, Bendt Tranekjær Rasmussen, Peter Rosgaard Hemmingsen, Erhard Filtenborg, Lars Wilms

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Forslag til budget 2017-20 (2. behandling) - beslutning.....	4

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

**Beslutning i Økonomiudvalget den 05-10-2016**

Godkendt.

## Punkt 2: Forslag til budget 2017-20 (2. behandling) - beslutning

16/13355

### Beslutningstema

Byrådet skal på baggrund af 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. behandlingsforslaget er korrigeret for budgetaftalen den 26. september 2016 samt tekniske korrektioner.
2. Der vælges statsgaranti for budgettering af kommunalt udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning samt for kirkeskat i budgetåret 2017
3. Skattesatserne i 2017 fastsættes som følger:
  - a. Udskrivningsprocent: 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 sænkes fra 8,75 til 2,75
4. Kirkeskatteprocenten fastholdes uændret til 0,76
5. Der er områder, hvor taksterne endnu ikke er beregnet. De udestående takster bliver fremlagt i separat sag inden udgangen af 2016.

### Sagsfremstilling

Den 21. september 2016 1. behandlede Byrådet budgetforslaget for 2017-20. Byrådet besluttede at oversende budgetforslaget til 2. behandling.

Den 26. september blev der indgået en budgetaftale mellem alle partier i Byrådet.

Sidste frist for ændringsforslag var den 26. september 2016 og sidste frist for underændringsforslag er den 6. oktober 2016.

Nedenfor fremgår budgetforslaget til 2. behandlingen inklusiv korrektioner som følge af budgetaftalen, samt tekniske korrektioner.

Budgetaftalen indebærer i budgetårene 2017-20 reduktioner genereret af serviceniveaujusteringer og effektiviseringer på driften for i alt 254 mio. kr. svarende til nedjusteringer af serviceudgifter for 62 mio. kr. i 2017, 61 mio. kr. i 2018, 65 mio. kr. i 2019 og 67 mio. kr. i 2020.

På anlæg er der nettoudvidelser på 166 mio. kr., svarende til 24 mio. kr. i 2017, 55 mio. kr. i 2018, 62 mio. kr. i 2019 og 25 mio. kr. i 2020.

Tabellen nedenfor viser hovedtallene i budgetforslaget.

Tabel 1 Økonomiske nøgletal

Hele mio. kr.	Byrådets mål/udmeldt krav	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
Driftsbalance - = overskud *	175 mio. kr.	-109	-166	-167	-183
Servicerammen	Overholdes / 1.803 mio. kr.	1.797	1.781	1.776	1.782
Anlægsrammen	Overholdes	100	103	100	46
kassebeholdning *	100-125 mio. kr.	100	138	186	270

Ændringerne fra budgetaftalen består af Byrådsbeslutninger, tekniske korrektioner, herunder pris- og lønregulering, samt

rettelse af prioriteringsforslaget vedrørende gæsteplejen jf. bilag 2.

Ifølge aftalen om kommunernes økonomi for 2017 mellem regeringen og KL skal den økonomiske ramme for udgifter til service, som er meldt ud fra staten, overholdes af kommunerne under ét. Egedals andel af rammen udgør 1.803 mio. kr. I budgetforslaget udgør serviceudgifterne 1.797 mio. kr. i 2017, dvs. 6 mio. kr. under rammen.

Kommunernes samlede anlægsudgifter under ét må højst udgøre 16,3 mia. kr. i 2017. Der er ikke udmøntet en specifik ramme for hver enkelt kommune. Bruttoanlægsudgifterne i budgetforslaget udgør 100 mio. kr. i 2017, 103 mio. kr. i 2018, 100 mio. kr. i 2019 og 46 mio. kr. i 2020.

Driftsbalancen (også kaldet ”resultat af ordinær drift”) skal ifølge den økonomiske politik have et overskud på 175 mio. kr.

I budgetforslaget er overskuddet på driftsbalancen 109 mio. kr. i 2017, 166 mio. kr. i 2018, 167 mio. kr. i 2019 og 183 mio. kr. i 2020.

Det er en målsætning i den økonomiske politik, at kassebeholdningen ultimo året skal ligge mellem 100 og 125 mio. kr. I 2017 forventes kassebeholdningen at ligge på 100 mio. kr. Den stiger i overslagsårene til henholdsvis 138 mio. kr. i 2018, 186 mio. kr. i 2019 og 270 mio. kr. i 2020.

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

I forbindelse med vedtagelse af budgetforslaget for 2017-20, skal Byrådet beslutte om man ønsker at anvende det statsgaranterede udskrivningsgrundlag til budgettering af skatter, tilskud og udligning i 2017, 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. Tre 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 kan være en gevinst på ca. 9,2 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering i 2017. Administrationen vurderer, at gevinsten er for lille set i forhold til risici omkring væksten i dansk økonomi, hvilket har afgørende betydning for udskrivningsgrundlaget samt boligindflytningen 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.

### **Kirkeskat**

Egedal Kommune skal fastsætte kirkeskatteprocenten på grundlag af Frederikssund Provstis' forventede udgifter i 2017. I Provstiudvalgets budgetforslag for 2017 udgør de samlede udgifter til folkekirken i Egedal Kommune 50,3 mio. kr. Kirkeskatteprocenten fastsættes i overensstemmelse med det udskrivningsgrundlag, som Byrådet beslutter ved 2. behandlingen. I kommunens budgetforslag er indregnet det statsgaranterede udskrivningsgrundlag – derfor er dette også anvendt for kirkeskatten.

Udskrivningsgrundlaget i 2017 for folkekirken udgør 6.614 mio. kr. Med ovennævnte forudsætninger giver dette en kirkeskat på 0,76 %.

Dette er uændret i forhold til 2016 og provenuet udgør 50,3 mio. kr. Udviklingen i mellemregningsforholdet er følgende:

- Ultimo 2016 forventes kirken at have et tilgodehavende på 4.073 kr.
- Ultimo 2017 forventes Kirken at have et tilgodehavende på 5.420 kr.

### **Takster**

Takster er beregnet på baggrund af budgetforslaget. 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. Takstbilaget eftersendes d. 7. oktober.

### **Borgerinddragelse**

Budgetforslaget har været i høring, og høringssvarene er tilgængelige på kommunens hjemmeside. Der har været afholdt borgermøde om budgetforslaget den 30. august 2016.

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 05-10-2016**

Anbefalet med præcisering af, at forslaget om ”Ændret ledelsesstruktur i Dagplejen” (CSD17-107D), indebærer, at ledelsen af dagplejen lægges ud i daginstitutionsområderne og at gæstehus og legestue bibeholdes.

### **Bilag**

Bilag 1 Budgetaftale

Bilag 2 Oversigt over prioriteringer

Bilag 3 Hoved- og beholdningsoversigt 2016-20

Bilag 4 Investeringsoversigt