

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 02-10-2024

Mødedato Onsdag d. 02. oktober 2024 kl. 17:30

Mødested Møderum M1.14

Mødedeltagere Vicky Holst Rasmussen, Henriette Thirup-Bielefeldt, Charlotte Haagendrup, Ulrik John Nielsen, Jens Skov, Helle Bovien, Karsten Søndergaard, Rikke Mortensen, Bo Vesth (Afbud), Jonatan Schloss

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Forslag til budget 2025-28 (2. behandling) - beslutning.....	4

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning i Økonomiudvalget den 02-10-2024

Bo Vesth (V) var fraværende.

Økonomiudvalget godkendte, at Birgitte Neergaard-Kofod (C) og Bo Brøndum Pedersen (-) overværede mødet, jf.

Styrelseslovens §20, stk. 5.

Dagsordenen blev godkendt.

Afbud Bo Vesth

Punkt 2: Forslag til budget 2025-28 (2. behandling) - beslutning

24/12344

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 Økonomiudvalget med henblik på oversendelse af sit budgetforslag til andenbehandling i Byrådet anbefaler følgende ændringer:

- Aftale om budget 2025-2028 jf. sagens bilag 1 godkendes i sin helhed, herunder at:
 - der godkendes effektiviseringer og reduktioner for i alt 3,4 mio. kr. i 2025, 5,9 mio. kr. i 2026 samt 6,3 mio. i 2027 og 2028.
 - der godkendes udvidelser på driften svarende til 31,2 mio. kr. hvert af årene 2025-28.
 - der godkendes udvidelser på anlæg på det skattefinansierede område svarende til 6,5 mio. kr. i 2025, 12,7 mio. kr. i 2026, 48,5 mio. kr. i 2027 og 32,5 mio. kr. i 2028.
 - det godkendes, at rådighedsbeløbet på anlægsprogrammet svarende til i alt 178,6 mio. kr. på det skattefinansierede område samt 1,3 mio. kr. på det takstfinansierede område i 2025 frigives.
- Der på anlæg godkendes en tillægsbevilling samt frigivelse af rådighedsbeløb til budget 2024 på 2,722 mio. til køb af 10 el-biler.
- Der vælges selvbudgettering til budgettering af kommunalt udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning samt kirkeskat i budgetåret 2025, men at budget 2025 samtidigt hviler på det statsgaranterede indtægtsgrundlag.
- Budgettet hviler på uændrede kommunale skattesatser.
- Kirkeskatten fastsættes til uændret 0,76 procent.
- Takstbilaget med kommunens borgerrettede takster godkendes jf. sagens bilag 2
- Administrationen bemyndiges til at indarbejde eventuelle mindre tekniske korrektioner i budget 2025-2028.

Sagsfremstilling

Den 18. september 2024 blev der indgået en budgetaftale for 2025-2028. Budgetaftalen er indgået mellem Socialdemokratiet, Venstre, Lokallisten Ny Egedal og Moderaterne. Udgangspunktet for budgetaftalen er det budgetforslag, som blev førstebehandlet i Byrådet den 17. september 2024.

Budgetaftalen indgår som bilag til sagen. Budgetaftalen overholder fuldt ud kommunens økonomiske politik. Driftsoverskuddet udgør 138 mio. kr. hvilket præcist svarer til målsætningen i den økonomiske politik. I aftalen indgår serviceudgifter for 2.453 mio. kr., hvilket ligeledes svarer til Egedal Kommunes serviceramme. Anlægsudgifterne i 2025 udgør 179 mio. kr., hvilket er marginalt under kommunens andel af anlægsrammen. Og endelig overholder den gennemsnitlige likviditet målsætningen i alle budgetårene.

Hele mio. kr., 2025-pl	Mål i økonomisk politik	2025	2026	2027	2028
Overskud på driftsbalancen	Mindst 138	138	151	171	190
Serviceudgifter	Overholdelse af udmeldt ramme (2.453 mio. kr. i 2025)	2.453	2.482	2.509	2.528
Anlægsudgifter (brutto)	120 mio. kr. under indtryk af samlet anlægsramme (180 mio. kr. i 2025)	179	128	125	124
Gennemsnitlig kassebeholdning	100-125 mio. kr.	191	197	230	287

I forhold til 1. behandlingen af budgettet i Byrådet, har administrationen – svarende til sædvanlig praksis – indarbejdet de nyeste skøn for udviklingen i skattegrundlaget for overslagsårene 2026-2028. Skønnene hviler på seneste vurderinger af forventningerne til skattegrundlaget fra Indenrigsministeriet samt opgørelser af indkomstgrundlaget i Egedal Kommune

for 2023. I den forbindelse følger Egedal Kommune anbefalingerne fra KL. Det betyder, at de forventede indtægter fra skat, tilskud og udligning er opjusteret med 4,7 mio. kr. i 2026, 9,9 mio. kr. i 2027 og 0,3 mio. kr. i 2028. Der indgår heri, at folketallet i overslagsårene er reduceret med ca. 200 ukrainske flygtninge. Det følger af forudsætningerne i Finansministeriets befolkningsprognoser, idet særloven vedr. de ukrainske flygtninge udløber i 2025.

Det indstilles samtidig, at der vælges selvbudgettering til budgettering af kommunalt udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning samt kirkeskat i budgetåret 2025, men at budget 2025 samtidig hviler på det statsgaranterede indtægtsgrundlag således, at der ikke forlods indregnes en eventuel gevinst ved valget. Dette beror på, at den samlede gevinst ved selvbudgettering forventes at udgøre 22,2 mio. kr. på baggrund af skøn for skatteindtægter og befolkningsgrundlag. Dette skøn er naturligt behæftet med en række usikkerheder, og valg af selvbudgettering beror i sidste ende på et politisk valg. Det er dog administrationens vurdering, at den potentielle gevinst er af en størrelse, der gør valg af selvbudgettering attraktivt, særligt i lyset af at mange kommuner forventes at selvbudgettere. Det gør i sig selv risikoen for selvbudgettering mindre.

Budget 2025 indeholder et prioriteringsforslag omkring bilparken, som indebærer en permanent driftsbesparelse på 0,354 mio. kr. Forudsætningen for denne besparelse er, at der afsættes en tillægsbevilling samt frigivelse af rådighedsbeløb i 2024 på 2,722 mio. kr. til indkøb af de 10 el-biler.

Der vedlægges en opdateret hoved- og beholdningsoversigt, ligesom der vedlægges et endeligt takstbilag for 2025.

Budgettet hviler på følgende kommunale skattesatser:

- a. Udskrivningsprocent for kommunal indkomstskat: 25,7
- b. Grundskyldspromille ejendomme: 8,8 jf. aftale om ny model for boligbeskatning.

Byrådet skal ligeledes godkende kirkeskatteprocenten på grundlag af de af Frederikssund Provsti budgetterede udgifter til driften af folkekirkerne i Egedal Kommune. I Provstiets budgetforslag for 2025 udgør kirkeskatten uændret 0,76 pct.

Sidste frist for partiernes fremsendelse af ændringsforslag er den 3. oktober kl. 12.00, jf. den politiske budgettidsplan.

Borgerdialog

Budgetforslaget har været i høring i perioden 2. september til 13. september 2024. Der er indkommet 66 høringssvar, som har indgået i de politiske drøftelser om budgettet. Der har været afholdt borgermøde om budgetforslaget den 5. september 2024.

Beslutning i Økonomiudvalget den 02-10-2024

Vicky Holst Rasmussen (A) fremsatte følgende ændringsforslag:

Det tilføjes punkt 1.b, at der i lyset af den aktuelle status for den fælleskommunale budgetlægning herudover indarbejdes en udvidelse af driftsbudgettet svarende til 15 mio. kr. i 2025, som målrettes et servicerammedepot. Formålet er at forbedre udgangspunktet for budgetlægningen for 2026, hvor der forventes pres på servicerammen i lyset af den demografiske udvikling.

Ændringsforslaget blev anbefalet.

Der blev stemt om det samlede indstillingspunkt 1.

For stemte: Vicky Holst Rasmussen (A), Henriette Thirup-Bielefeldt (A), Charlotte Haagendrup (M), Ulrik John Nielsen (L) og Karsten Søndergaard (V) med i alt 5 stemmer.

Imod stemte: Helle Bovien (Ø).

Jens Skov (F) og Rikke Mortensen (B) undlod at stemme.

Bo Vesth (V) var fraværende.

Det samlede indstillingspunkt 1 blev anbefalet.

Indstillingspunkterne 2-7 blev anbefalet.

Bilag

Budgetaftale

Takstoversigt for 2025

Hovedoversigt til 2. behandling

Afbud Bo Vesth