

REFERAT Byrådet d. 05-11-2019

Mødedato Tirsdag d. 05. november 2019 kl. 18:00

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Karsten Søndergaard, Charlotte Haagendrup, Niels Lindhardt
Johansen, Ole B. Hovøre, Betina Hilligsøe, Carina Buurskov, Bo
Vesth, Bendt Tranekjær Rasmussen, Peter Hemmingsen, Bettina Zarp
(Afbud), Ulrik John Nielsen, Jacob Peter Loessl, Helle Anna Elisabeth
Nielsen, Rikke Mortensen, Jens Skov, Hamad Mahmoud, Lasse
Nørreskov, Henriette Thirup-Bielefeldt, Anne-Mie Højsted
Johansen, Vicky Holst Rasmussen (Afbud), Ib Sørensen, Christine
Brochdorf, Morten Lyager, Allan Bøwig

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Forslag til budget 2020-23 (2. behandling) - beslutning.....	4

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning i Byrådet den 05-11-2019

Morten Lyager (A) deltog som stedfortræder for Vicky Holst Rasmussen der havde meldt afbud.

Allan Bøwig (O) deltog som stedfortræder for Bettina Zarp der havde meldt afbud.

Godkendt.

Punkt 2: Forslag til budget 2020-23 (2. behandling) - beslutning

19/19240

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.

Som følge af den udskudte indgåelse af en Økonomiaftale mellem Regeringen og KL er denne frist i år rykket til 5. november.

Kompetence til afgørelse

Økonomiudvalget – Byrådet

Indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget overfor Byrådet indstiller, at

1. Aftale om budget 2020-2023 jf. sagens bilag 1 godkendes i sin helhed, herunder at:
 - a. der godkendes effektiviseringer og reduktioner for -14,230 mio. kr. i 2020, -17,874 mio. kr. i 2021, -19,874 mio. kr. i 2022 og -23,074 mio. kr. i 2023.
 - b. der godkendes udvidelsesforslag på drift og skat for 14,564 mio. kr. i 2020, 20,317 mio. kr. i 2021, 20,431 mio. kr. i 2022 og 20,979 mio. kr. i 2023.
 - c. der godkendes udvidelsesforslag på anlæg for 6,775 mio. kr. i 2020 og 0,4 mio. kr. i 2021.
2. Der vælges statsgaranti til budgettering af kommunalt udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning samt kirkeskat i budgetåret 2020.
3. budgettet hviler på uændrede kommunale skattesatser bortset fra dækningsafgiftspromillen på forretningsjendomme som halveres fra 5,31 til 2,65.
4. Kirkeskatten fastsættes til 0,76 procent mod 0,75 i 2019.
5. Takstbilaget med Kommunens takster godkendes.
6. Administrationen bemyndiges til at indarbejde eventuelle mindre tekniske korrektioner i budget 2020-2023.

Der er kommet ændringsforslag fra SF og det indstilles,

7. at SF's ændringsforslag jf. sagens bilag 6, som giver en kassevirkning, hvor der tilføres kassen 0,8 mio. kr. i 2020, 8,5 mio. kr. i 2021, 1,7 mio. kr. i 2022 samt 10,5 mio. kr. i 2023 godkendes i sin helhed.

Sagsfremstilling

Efter Økonomiudvalgets 2. behandling er der fremsendt ændringsforslag fra SF.

Den 9. oktober 2019 1. behandlede Byrådet budgetforslaget for 2020-23.

Byrådet besluttede at oversende budgetforslaget til 2. behandling.

Den 10. oktober blev der indgået en budgetaftale mellem Venstre, Socialdemokratiet, Konservative Folkeparti, Radikale Venstre, Dansk Folkeparti og Liberal Alliance samt Ulrik John Nielsen og Jacob Peter Loessl om Egedal Kommunes budget 2020-23.

Sidste frist for partiernes fremsendelse af ændringsforslag er d. 31. oktober, jf. den reviderede budgettidsplan som blev forelagt Byrådet d. 7. august 2019.

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

Budgetaftalen indgår som sagens bilag 1. Den indeholder samlet set prioriteringer for 2020, der fordeler sig som effektiviseringer og reduktioner for 14,230 mio. kr., nye initiativer på drift og skat for 14,564 mio. kr. samt nye anlæg for 6,775 mio. kr., jf. sagens bilag 2.

I forhold til anlæg er de øvrige prioriteringer fastlagt med Investeringsplan 2028 som forligskredsen besluttede med budget 2019. Delelementer i denne plan er justeret i budget 2020-23, hvilket fremgår af Investeringsoversigten i bilag 3.

Tabellen nedenfor viser hovedtallene i budgetforslaget.

Tabel 1. Økonomiske nøgletal i budgetforslag 2020-23

Hele mio. kr., 2020-pl	Byrådets mål d. 27/2-13	Invest.-plan 2028	BF 2020	BF 2021	BF 2022	BF 2023
Serviceudgifter	Service-ramme overholdes (1.938-1.949 mio. kr. i 2020)		1.939	1.944	1.953	1.971
Anlægsudgifter	60-100	120	132	128	128	120
Overskud på driftsbalance	-175	-138	-147	-96	-152	-148
Årets ultimo kassebeholdning	-100 til -125		-269	-188	-171	-146

Byrådets mål er målsætninger fra Kommunens økonomiske politik, mens servicerrammen er udmeldt fra KL. Den reviderede Investeringsplan 2028 afspejler de økonomiske forudsætninger, der ligger i den 10-årige investeringsplan.

Driftsbalance: Minus betyder overskud og plus betyder underskud.

Kassebeholdning: Minus betyder positiv kassebeholdning og plus betyder negativ kassebeholdning.

Ifølge aftalen mellem Regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2020 skal den økonomiske ramme for udgifter til service overholdes. Egedal Kommunes andel af rammen udgør 1.938 mio. kr. Hertil kommer Kommunens andel af et løft på samlet 1,7 mia. kr., svarende til yderligere 11 mio. kr., dvs. en samlet servicerramme på 1.949 mio. kr. Ifølge Byrådets økonomiske politik skal Egedal Kommune overholde sin del af rammen.

I budgetforslaget udgør serviceudgifterne 1,939 mio. kr. i 2020. Budgetforslaget ligger dermed inden for den beregnede ramme.

Kommunernes samlede anlægsudgifter må højst udgøre 19,1 mia. kr. i 2020. Der er ikke udmøntet en specifik ramme for hver enkelt kommune.

Bruttoanlægsudgifterne følger af den reviderede Investeringsplan 2028 samt de nye anlæbsprioriteringer for 2020 og udgør 132 mio. kr. i 2020 og 128 mio. kr. i både 2021 og 2022 samt 120 mio. kr. i 2023.

Overskuddet på driftsbalancen (også kaldet ”resultat af ordinær drift”) skal ifølge Investeringsplan 2028 som minimum udgøre 138 mio. kr.

I budgetforslaget udgør overskuddet på driftsbalancen 147 mio. kr. i 2020, 96 mio. kr. i 2021, 152 mio. kr. i 2022 og 148 mio. kr. i 2023. Driftsoverskuddet overholder derfor finansieringskravet i investeringsplanen i budgetperioden med undtagelse af 2021, hvor der forventes en større tilbagebetaling som følge af selvbudgetteringen i 2018.

Det er herudover en målsætning i den økonomiske politik, at kassebeholdningen ultimo året skal ligge mellem 100 og 125 mio. kr.

Ultimo 2020 forventes kassebeholdningen at udgøre 269 mio. kr. Den falder til 188 mio. kr. i 2021, 171 mio. kr. i 2022 og 146 mio. kr. i 2023.

Budgettering af lån og SOLT

Kommunen lånefinansierer en række af sine energiinvesteringer i anlæg. Ved lån er der økonomiske forpligtelser i form af renter og afdrag. I 2020 er der budgetteret med 12,825 mio.kr. i lånoptag og hhv. 38,752 mio. kr. i afdrag og 9,224 mio. kr. i renter af lån i kommunekredit.

SOLT indbetalingsrækken udgør i 2020 34,940 mio. kr. der finansieres af driftsoverskuddet.

Budgettering af skatter, tilskud og udligning

Byrådet skal ved budgetvedtagelsen vælge mellem statsgaranti eller selvbudgettering af skatteindtægter, statstilskud og kommunal udligning.

Budgetforslaget er baseret på statsgarantien, hvilket betyder, at de samlede indtægter fra skat udgør 2.593,1 mio. kr. og at de tilhørende tilskud og udligningsbeløb udgør en indtægt på 17,8 mio. kr.

Skatterne er baseret på følgende:

- Udskrivningsprocent for kommunal indkomstskat: 25,7
- Grundskyldspromille: 23,98
- Dækningsafgiftspromille af forretningsejendomme: 2,65 (nedsættes fra 5,31 i 2019)
- 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 Provstiets budgetforslag for 2020 udgør udgifterne 53,1 mio. kr. Kirkeskatteprocenten fastsættes i overensstemmelse med det udskrivningsgrundlag, som Byrådet beslutter ved 2. behandlingen. I kommunens budgetforslag er indregnet et statsgaranteret udskrivningsgrundlag – derfor er dette også anvendt for kirkeskatten. Kirkens statsgaranterede udskrivningsgrundlag udgør 6.948 mio. kr. Med ovennævnte forudsætninger giver dette en kirkeskat på 0,76 % og dermed et provenu på 52,8 mio. kr.

Udviklingen i mellemværendet mellem kommunen og Kirken:

- Primo 2020 forventes kirkens tilgodehavende at udgøre 283.710 kr.
- Ultimo 2020 forventes kirkens gæld til kommunen at udgøre 2 kr.

Takster

Takster er beregnet på baggrund af budgetforslaget og fremgår af sagens bilag 5.

Borgerinddragelse

Budgetforslaget har været i høring i perioden 19. september til 1. oktober 2019. Der er modtaget 44 høringssvar, som var tilgængelige på kommunens hjemmeside. Der har været afholdt borgermøde om budgetforslaget den 24. september 2019. Høringssvar og input fra Borgermøde er inddraget i det politiske arbejde med budget 2020-23.

Beslutning i Økonomiudvalget den 30-10-2019

Forslag til Budget 2020 oversendes til Byrådets andenbehandling som indstillet.

Beslutning i Byrådet den 05-11-2019

Der blev stemt om ændringsforslaget fra F jf. indstillingens punkt 7.

For stemte F med 1 stemme.

Imod stemte A, B, C, I, O, V samt Jacob Peter Loessl (-) og Ulrik John Nielsen (-) med i alt 20 stemmer.

Ændringsforslaget faldt.

Der blev stemt om Aftale om budget 2020-2023 som indstillet i punkt 1 til 6 af Økonomiudvalget.

For stemte alle.

Godkendt.

Bilag

Bilag 1 Budgetaftale

Bilag 2 Oversigt over prioriteringer

Bilag 3 Investeringsoversigt

Bilag 4 Hoved- og beholdningsoversigt

Bilag 5 Takstoversigt for 2019 og 2020

Bilag 6 SF's ændringsforslag til budget 2020