

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 20-09-2021

Mødedato Mandag d. 20. september 2021 kl. 09:00

Mødested Hvidovre

Mødedeltagere Helle M. Adelborg, Mikkel Dencker, Steen Ørskov Larsen, Kenneth F. Christensen, Torben N. Rasmussen (Afbud), Anders Wolf
Andresen, Marianne Rosenkvist

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
2. behandling af budgetforslag 2022 og overslagsårene 2023-2025.....	5
Eventuelt.....	9
Lukket: Orientering - Henvendelser fra investorer.....	10

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

20/37700

Beslutning i Økonomiudvalget den 20-09-2021

Godkendt.

Punkt 2: Meddelelser

20/37700

Beslutning i Økonomiudvalget den 20-09-2021

Ingen meddelelser.

Punkt 3: 2. behandling af budgetforslag 2022 og overslagsårene 2023-2025

20/40529

Beslutningstema

Kommunalbestyrelsen skal senest den 15. oktober vedtage budget for det kommende år. Vedtagelsen indebærer fastsættelse af niveau for drifts- og anlægsbudget samt finansiering herunder skatter.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget at anbefale over for Kommunalbestyrelsen

1. at tekniske korrektioner, 2. runde jf. bilag 2 godkendes
2. at eventuelle ændringsforslag til drift og anlæg behandles
3. at takster for 2022 fastsættes i henhold til takstoversigt jf. bilag 4
4. at der vælges statsgaranti for skattegrundlag, tilskud og udligning
5. at grundskyldspromillen og følgelig heraf dækningsafgiftspromillen for regionens og statens ejendommers grundværdi, som udgør halvdelen af grundskyldspromillen besluttet for 2022. I 2021 er promillerne hhv. 29,7 og 14,85
6. at dækningsafgiftspromillen for erhvervsejendomme besluttet for 2022. I 2021 er promillen 10,0.
7. at dækningsafgiftspromillen for offentlige ejendommers forskelsværdi for 2022 fastsættes uændret til 8,75
8. at kirkeskatteprocenten for 2022 fastsættes uændret til 0,72 procent
9. at skatteprocenten besluttet for 2022. I 2021 er skatteprocenten 25,5
10. at en eventuel ubalance finansieres af eller tillægges kassebeholdningen
11. at Center for Økonomi og Personale bemyndiges til at foretage tekniske tilretninger af mindre budgetbeløb
12. at der gives anlægsbevilling til rådighedsbeløb for de anlægsprojekter, der fremgår af bilag 5

Beslutning i Økonomiudvalget den 20-09-2021

Ad 1. Anbefales godkendt.

Ad 2. – 3 og 5. - 9. og 12. oversendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling.

Ad 4., 10 og 11. Anbefales godkendt.

Sagsfremstilling

Center for Økonomi og Personale har udarbejdet sagsfremstillingen.

Til brug for Økonomiudvalgets og Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budgettet for 2022 og overslagsårene 2023-2025 foreligger følgende bilagsmateriale:

- 1: Budgetforslag 2022 og overslagsår 2023-2025 – herunder oplæg vedrørende finansieringsmuligheder
- 2: Tekniske korrektioner, 2. runde
- 3: Investeringsoversigt
- 4: Takster
- 5: Afgivelse af anlægsbevillinger

6: Politiske spørgsmål og svar

7: Indkomne høringssvar og udtalelser

Ved 1. behandlingen af budgetforslaget på Kommunalbestyrelsens møde den 7. september 2021 godkendtes tekniske korrektioner – 1. runde, konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogrammet samt ændringer i udgifterne til overførselsindkomster (konjunkturnotat). Kommunalbestyrelsen oversendte det samlede budgetforslag til 2. behandling.

Til 2. behandlingen foreligger notat om budgetforslaget herunder finansieringsmuligheder, der udviser et finansieringsunderskud på 5,6 mio. kr. i 2022 (bilag 1). I finansieringsoversigten er indarbejdet tekniske korrektioner, 2. runde på merudgifter på 4,4 mio. kr.

I ovennævnte finansieringsoversigt er der et finansieringsoverskud på 44,8 mio. kr. i 2023, finansieringsunderskud i 2024 på 36,6 mio. kr. og i 2025 et finansieringsoverskud på 76,7 mio. kr.

Med budgetforslaget forventes det, at serviceudgifterne ligger knap 11 mio. kr. over den udmeldte servicramme – dette dog før eventuelle ændringsforslag.

Takster

I henhold til Lov om kommunernes styrelse § 41 a, fastsætter Kommunalbestyrelsen betalingen for ydelser, som borgerne modtager.

Forslaget til takster for 2022 er som det forelå ved 1. behandlingen.

Finansiering

I budgetforslaget er indarbejdet følgende uændrede skatteprocent og -promiller:

Udskrivningsprocent: 25,5 %.

Grundskyldpromille: 29,7 ‰.

Dækningsafgift for erhvervsejendomme: 10 ‰.

Dækningsafgift for regioners og statens ejendommers grundværdi: 14,85 ‰.

Dækningsafgift af offentlige ejendomme, forskelsværdien: 8,75 ‰.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i beregning af skatter og generelle tilskud ifølge statsgarantien.

Budgetforslag for 2022-25 herunder oplæg til finansieringsmuligheder (bilag 1) indeholder beskrivelse af muligheden for valg af selvbudgettering og de deraf beregnede skatter og generelle tilskud og udligning.

Siden 1. behandling af budgettet har regeringen offentliggjort seneste Økonomisk Redegørelse (ultimo august 2021). Der pågår nu beregninger af disse i KL, hvorfor finansieringsnotatet og herunder finansieringsoversigten ikke indeholder ændringer som følge heraf.

Budgetforslaget indeholder optagelse af lån med i alt 5,6 mio. kr. Lånoptagelsen omfatter lån til energibesparende foranstaltninger.

Kirkeskat

Det indstilles, at kirkeskatteprocenten for 2022 fastsættes til 0,72 %, hvilket er uændret i forhold til 2021.

Politiske beslutninger og aftaler

Indstillingen skal ses som led i budgetprocessen for 2022-25

På Kommunalbestyrelsens 1. behandling blev der besluttet følgende:

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 07-09-2021

Ad 1. - 4.

Kommunalbestyrelsen godkendte indarbejdelsen af det seneste pris- og lønskøn i budgettet.

godkendte, at de økonomiske konsekvenser som følge af ændrede forudsætninger på overførselsindkomstområdet på 12,3 mio. kr. (mindreudgifter) er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 2 – Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat).

Godkendte, at de økonomiske konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogrammet på i alt 12,5 mio. kr. (merudgifter) indarbejdes i budgetforslaget, jf. bilag 3 – Lov- og cirkulæreprogram.

Godkendte at tekniske korrektioner på 3,3 mio. kr. (merudgifter) på det skattefinansierede område er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 4 - Tekniske korrektioner.

Ad 5.

Kommunalbestyrelsen tog til efterretning, at servicedriftsudgifterne i budgetforslaget ligger ca. 12 mio. kr. over servicetrammen før indregning af eventuelle yderligere budgetændringer.

Ad 6, 8, og 9.

Kommunalbestyrelsen oversendte det samlede budgetforslag til 2. behandling.

Ad 7.

Kommunalbestyrelsen tog bilag 1, notat om finansieringsmuligheder og bilag 12, Budgetrapport på drift, til efterretning.

Ad 10.

Kommunalbestyrelsen godkendte, at de indkomne høringssvar pr. 3. september 2021 indgår i budgetbehandlingen, jf. bilag 14 – Høringssvar og udtalelser.

Ad 11.

Kommunalbestyrelsen godkendte, at budgetmaterialet videresendes til 2. behandling af budget 2022-25.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser fremgår af finansieringsoversigten i bilag 1.

Retsgrundlag

I overensstemmelse med lov om kommunernes styrelse § 37 (lovbekendtgørelse nr. 47 af 15. januar 2019) skal Økonomiudvalget udarbejde budgetforslag for det kommende regnskabsår, samt budgetoverslag for en flerårig periode til Kommunalbestyrelsen. Budgetforslaget skal jf. § 38 undergives to behandlinger i Kommunalbestyrelsen.

Det følger af bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. § 2, stk. 1 (bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019), at forslag til kommunernes årsbudget og flerårige budgetoverslag udarbejdes af Økonomiudvalget til kommunalbestyrelsen senest den 15. september forud for det pågældende regnskabsår. Det følger af bekendtgørelsens § 2, stk. 2, at kommunalbestyrelsens 2. behandling af forslaget til årsbudget og flerårige budgetoverslag foretages senest den 15. oktober.

Høring

De høringssvar og budgetudtalelser, der er indsendt senest 14. september, fremgår af bilag 7. Der kan indsendes høringssvar kontinuerligt i processen frem til budgettets vedtagelse den 5. oktober 2021.

Bilag

Budgetforslag 2022 og overslagsår herunder oplæg til finansieringsmuligheder

Tekniske korrektioner² - samlet oversigt

Investeringsoversigt 2021-2025 - Direktionens budgetforslag

Takster 2022

Afgivelse af anlægsbevillinger for 2022

Besvarelse af spørgsmål stillet af Kommunalbestyrelsens medlemmer

Bilag Høringssvar og udtalelser pr. 16.09.21

Punkt 4: Eventuelt

20/37700

Beslutning i Økonomiudvalget den 20-09-2021

Ingen bemærkninger.

Punkt 5: Lukket: Orientering - Henvendelser fra investorer

19/12337