

REFERAT Kommunalbestyrelsen d. 08-10-2024

Mødedato Tirsdag d. 08. oktober 2024 kl. 18:00

Mødested KB-Salen

Mødedeltagere Helle M. Adelborg, Kenneth F. Christensen, Anders Liltorp, Lars G. Jensen, Idris Yorulmaz, Yasir Iqbal, Amanda Irina Larsen (Afbud), Anders Wolf Andresen, Sara Benzon, Marie-Louise Jørgensen, Bent Roldgaard, Søren Friis Trebbien, Tina Cartey Hansen, Silas Fisker, Kenneth Bak, Martin Amby, Arne Bech, Kristina Young, Mikkel Dencker, Charlotte Munch, Karin Kofod

Innholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
Beslutning - 2. behandling af budgetforslag 2025 og overslagsårene 2026-2028.....	5
Eventuelt.....	12

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

24/551

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 08-10-2024

Godkendt.

Afbud Amanda Irina Larsen

Punkt 2: Meddelelser

24/551

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 08-10-2024

Ingen meddelelser.

Afbud Amanda Irina Larsen

Punkt 3: Beslutning - 2. behandling af budgetforslag 2025 og overslagsårene 2026-2028

24/412

Beslutningstema

Kommunalbestyrelsen skal senest den 15. oktober 2024 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 godkende tekniske korrektioner jf. bilag 2 - Tekniske korrektioner 2
2. at behandle eventuelle ændringsforslag til drift og anlæg
3. at godkende takster for 2025 jf. bilag 5 - Takster 2025
4. at beslutte om der skal vælges statsgaranti eller selvbudgettering for skattegrundlag, tilskud og udligning
5. at tage den lovfastsatte grundskyldspromille på uændret 6,5 til efterretning
6. at godkende dækningsafgiftspromillen for regionens og statens ejendommers grundværdi for 2025 til uændret 14,85
7. at vedtage dækningsafgiftspromillen for erhvervsejendomme for 2025 på uændret 6,1
8. at fastsætte dækningsafgiftspromillen for offentlige ejendommers forskelsværdi for 2025 til uændret 8,75
9. at fastsætte kirkeskatteprocenten for 2025 til uændret 0,72 procent
10. at beslutte skatteprocenten for 2025. I 2024 er skatteprocenten 25,4
11. at godkende at en eventuel ubalance finansieres af eller tillægges kassebeholdningen
12. at bemyndige Center for Økonomi og Personale til at foretage tekniske tilretninger af mindre budgetbeløb
13. at godkende anlægsbevillinger til rådighedsbeløb jf. bilag 4 - Afgivelse af anlægsbevillinger
14. at procedure for ændringsforslag tages til efterretning

Beslutning i Økonomiudvalget den 16-09-2024

Ad 1. Anbefales godkendt.

Ad 2. - 9. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling.

Ad 10. Anbefales godkendt

Ad 11. Anbefales godkendt.

Ad 12. Anbefales godkendt.

Ad 13. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling.

Ad 14. Anbefales taget til efterretning.

Punkt 12 anbefales godkendt med bemærkning om, at de tekniske tilretninger samlet set beløbsmæssigt skal være under 100.000 kr.

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 08-10-2024

Ad 1. Kommunalbestyrelsen godkendte tekniske korrektioner jf. bilag 2 - Tekniske korrektioner 2.

Ad 2. Kommunalbestyrelsen godkendte at behandle eventuelle ændringsforslag til drift og anlæg.

Ad 3. Kommunalbestyrelsen godkendte takster for 2025 jf. bilag 5 - Takster 2025.

Ad 4. Kommunalbestyrelsen godkendte at der skal vælges selvbudgettering for skattegrundlag, tilskud og udligning.

Ad 5. Kommunalbestyrelsen tog den lovfastsatte grundskyldspromille på uændret 6,5 til efterretning.

Ad 6. Kommunalbestyrelsen godkendte dækningsafgiftspromillen for regionens og statens ejendommers grundværdi for 2025 til uændret 14,85.

Ad 7. Kommunalbestyrelsen godkendte at vedtage dækningsafgiftspromillen for erhvervsejendomme for 2025 på uændret 6,1.

Ad 8. Kommunalbestyrelsen godkendte at fastsætte dækningsafgiftspromillen for offentlige ejendommers forskelsværdi for 2025 til uændret 8,75.

Ad 9.

For: Gruppe A, C, F, Liste H, Gruppe I, O og Æ.

Imod:

Undlader: Gruppe Ø.

Kommunalbestyrelsen godkendt at fastsætte kirkeskatteprocenten for 2025 til uændret 0,72 procent.

Ad 10. Kommunalbestyrelsen godkendte at beslutte skatteprocenten for 2025. I 2024 er skatteprocenten 25,4.

Ad 11. Kommunalbestyrelse godkendte at en eventuel ubalance finansieres af eller tillægges kassebeholdningen.

Ad 12. Kommunalbestyrelsen godkendt, at bemyndige Center for Økonomi og Personale til at foretage tekniske tilretninger af mindre budgetbeløb, med bemærkning om, at de tekniske tilretninger samlet set beløbsmæssigt skal være under 100.000 kr.

Ad 13. Kommunalbestyrelsen godkendte anlægsbevillinger til rådighedsbeløb jf. bilag 4 - Afgivelse af anlægsbevillinger.

Ad 14. Kommunalbestyrelsen tog procedure for ændringsforslag tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Dette dagsordenspunkt er udarbejdet af Center for Økonomi og Personale

Til brug for Økonomiudvalgets og Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budgettet for 2025 og overslagsårene 2026-2028 foreligger følgende bilagsmateriale:

- 1: Budgetforslag 2025 og overslagsår 2026-2028 herunder oplæg til finansieringsmuligheder
- 2: Tekniske korrektioner 2. runde
- 3: Investeringsoversigt 2024-2033
- 4: Afgivelse af anlægsbevillinger
- 5: Takster 2025
- 6: (Nyt bilag) - Indkomne høringssvar og udtalelser pr. 3. oktober 2024
- 7: Indkomne kommentarer til budgetforslaget fra borgere på Deltag Hvidovre og øvrige henvendelser fra borgere pr. 10. september 2024
- 8: Procedure for ændringsforslag
- 9: (Nyt bilag) - Besvarelse af spørgsmål fra Kommunalbestyrelsen
- 10: (Nyt bilag) - Budgetaftale med bilag

Ved 1. behandlingen af budgetforslaget på Kommunalbestyrelsens møde den 3. september 2024 godkendes indarbejdelse af det seneste pris- og lønskøn, tekniske korrektioner, 1. runde, konsekvenser af Lov- og cirkulærepragrammet samt ændringer i udgifterne til overførselsindkomster (konjunkturnotat). Kommunalbestyrelsen oversendte det samlede budgetforslag til 2. behandling.

Efter Økonomiudvalgets førstebehandling af Budget 2025-2028, har regeringen - som en del af finanslovsforslaget - besluttet at løfte kommunernes bloktilskud i 2025 med 2,5 mia. kr. For Hvidovre Kommune betyder det ekstra indtægter på 40,4 mio. kr. i 2025. Det ekstra bloktilskud fordeler sig med et generelt løft på 14,3 mio. kr. og 26,1 mio. kr. vedrørende tab på grundskyld.

Til 2. behandlingen foreligger bilag 1 "Budgetforslag 2025 og overslagsår 2026-2028 herunder oplæg til finansieringsmuligheder", der udviser et finansieringsunderskud på 45 mio. kr. i 2025. I finansieringsoversigten er

indarbejdet tekniske korrektioner, 2. runde på mindreudgifter i 2025 på 5 mio. kr. hovedsageligt som følge af opdateret viden om især elev- og børnetal samt seneste skøn fra Movia primo september 2024.

I ovennævnte finansieringsoversigt er der en forøgelse af kassebeholdningen på 81,6 mio. kr. i 2025 og på 5,3 mio. kr. i 2026, kassetræk på 99,5 mio. kr. i 2027 og kasseforøgelse på 61,1 mio. kr. i 2028. Ultimo budgetperioden forventes en gennemsnitlig likviditet på ca. 353 mio. kr.

Med budgetforslaget forventes det, at serviceudgifterne ligger ca. 88 mio. kr. under den udmeldte serviceramme og anlægsudgifterne ligger ca. 64 mio. kr. under den udmeldte ramme – dette dog før eventuelle ændringsforslag.

Takster

I henhold til Lov om kommunernes styrelse § 41 a, fastsætter Kommunalbestyrelsen betalingen fra borgerne for ydelser fra kommunale forsyningsvirksomheder og for benyttelse af sociale institutioner og ordninger mv. samt skolefritidsordninger.

Finansiering

I budgetforslaget er indarbejdet følgende uændrede skatteprocent og -promiller:

- Udskrivningsprocent: 25,4 %.
- Grundskyldpromille: 6,5 ‰.
- Dækningsafgift for erhvervsejendomme: 6,1 ‰.
- 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 2025-2028 beskrevet i bilag 1 ”Budgetforslag 2024 og overslagsår 2026-2028 herunder oplæg til finansieringsmuligheder” indeholder beskrivelse af muligheden for valg af selvbudgettering og de deraf beregnede skatter og generelle tilskud og udligning.

Sammenlignes provenuet for personskat for 2025 ifølge statsgarantien med kommunens foreløbige beregning for et selvbudgetteret provenu, kan det konstateres, at det selvbudgetterede provenu for 2025 er 36 mio. kr. højere end garantiprovenuet.

Budgetforslaget indeholder optagelse af lån med i alt 25 mio. kr. Lånoptagelsen omfatter lån til energibesparende foranstaltninger og havn.

Kirkeskat

Det indstilles, at kirkeskatteprocenten for 2025 fastsættes til 0,72 %, hvilket er uændret i forhold til 2024.

Procedure for ændringsforslag

Til brug for håndtering af ændringsforslag og tilrettelæggelse af afstemning om ændringsforslag til budgetforslag 2025-28 har administrationen udarbejdet notat om procedure jf. ”Bilag 8 – Procedure for ændringsforslag og afstemning”.

Politiske beslutninger og aftaler

Kommunalbestyrelsen besluttede den 3. september 2023, pkt. 3 følgende i forbindelse med 1. behandling af budgetforslag for 2025-2028:

Ad 1. Kommunalbestyrelsen godkendte indarbejdelsen af det seneste pris- og lønskøn i budgettet

Ad 2. Kommunalbestyrelsen godkendte, at de økonomiske konsekvenser som følge af ændrede forudsætninger på overførselsindkomstområdet 29,6 mio. kr. (mindreudgifter) er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 5 ”Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat)”

Ad 3. Kommunalbestyrelsen godkendte, at de økonomiske konsekvenser af Lov- og cirkulærepragrammet på i alt 10,3 mio. kr. (merudgifter) indarbejdes i budgetforslaget, jf. bilag 3 ”Konsekvenser af Lov- og cirkulærepragram”

Ad 4. Kommunalbestyrelsen godkendte, at tekniske korrektioner på 5,3 mio. kr. (mindreudgifter) 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. 83 mio. kr. under servicerrammen før indregning af eventuelle yderligere budgetændringer

Ad 6. Kommunalbestyrelsen oversendte forslag til investeringsoversigten til Kommunalbestyrelsens 2. behandling

Ad 7. Kommunalbestyrelsen tog til efterretning at bruttoanlægsudgifterne ligger ca. 64 mio. kr. under den udmeldte vejledende anlægsramme før indregning af eventuelle yderligere budgetændringer

Ad 8. Kommunalbestyrelsen tog bilag 1 ”Budgetforslag 2025-28 herunder finansieringsmuligheder” og bilag 11 – ”Budgetrapport på drift”, til efterretning

Ad 9. Kommunalbestyrelsen oversendte forslag til takster til Kommunalbestyrelsens 2. behandling jf. bilag 10. Der er en fejl i indstillingen, hvor der fejlagtigt henvises til bilag 9.

Ad 10. Kommunalbestyrelsen tog benchmark til efterretning jf. bilag 9

Ad 11. Kommunalbestyrelsen godkendte, at de indkomne høringssvar pr. 20/8-24 og indkomne forslag fra borgere indgår i budgetbehandlingen, jf. bilag 12 ”Høringssvar og udtalelser” og bilag 13 ”Henvendelser fra borgere”

Ad 12. Kommunalbestyrelsen godkendte, at der tilkendes gives, at der ikke søges puljen om skattelettelse og at notatet for frit lejdeordningen skal indgå som bilag til budgetmaterialet.

Ad 13. Kommunalbestyrelsen godkendte, at budgetmaterialet – efter drøftelser - videresendes til 2. behandling af budget 2025-28.

Kultur- og Fritidsudvalget godkendte på møde den 19. august 2024, punkt 3, at bemærkningen om, at der skal være fokus på kvindefodbold, især unge piger med anden etnisk baggrund ift. Velfærdsalliancen, oversendes til Økonomiudvalgets 1. behandling.

Kommunalbestyrelsen besluttede på sit møde den 27. februar 2024, pkt. 10, at anskaffelse af råderum sker ved følgende elementer:

- Forslag til besparelser, effektiviseringer og langsigtede investeringer med et samlet provenu på 40 mio. kr. om året på driften
- Et reduceret anlægsprogram i perioden 2025-2028 med årligt budget på 110 mio. kr.
- At de udmøntede administrative besparelser i budget 2024-2027 udmøntes administrativt ved hjælp af de konkrete afbureaukratiseringstiltag, der forventes aftalt mellem KL og regeringen jf. aftalen om kommunernes økonomi for 2025, dog først efter politisk godkendelse
- Alle budgetudvidelser i 2025 finansieres af tilsvarende reduktioner

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser fremgår af finansieringsoversigten i bilag 1 ”Budgetforslag 2025 og overslagsår 2026-2028 herunder oplæg til finansieringsmuligheder”.

Retsgrundlag

Efter lov om kommunernes styrelse § 37, stk. 1, jf. lovbekendtgørelse nr. 69 af 23. januar 2024, er det Økonomiudvalget, der udarbejder forslag til årsbudget.

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 frem til den 10. september 2024, kl. 10, fremgår af bilag 6 ”Høringssvar og udtalelser”. Der kan indsendes høringssvar kontinuerligt i processen frem til budgettets vedtagelse den 8. oktober 2024.

Bilag

Bilag 1 - Budgetforslag 2025 og overslagsår herunder oplæg til finansieringsmuligheder

Bilag 2 - Tekniske korrektioner 2

Bilag 3 - Investeringsoversigt 2024-2033

Bilag 4 (Nyt bilag) - Afgivelse af anlægsbevillinger for 2025

Bilag 5 (Nyt bilag) - Takster for 2025

Bilag 6 (Nyt bilag) - Høringssvar og udtalelser pr. 3. oktober 2024

Bilag 7 - Henvendelser fra borgere.pdf

Bilag 8 - Procedure for ændringsforslag og afstemning

Bilag 9 (Nyt bilag) - Besvarelse af spørgsmål fra Kommunalbestyrelsen

Bilag 10 (Nyt bilag) - Budgetaftale med bilag

Bilag 11 - Afstemningslister - budgetvedtagelse 2025

Bilag 12 - Ændringsforslag - Budgetaftale - bilag til afstemningslister

Afbud Amanda Irina Larsen

Punkt 4: Eventuelt

24/551

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 08-10-2024

Ingen bemærkninger.

Afbud Amanda Irina Larsen