

REFERAT Økonomiudvalget d. 29-09-2021

Mødedato	Onsdag d. 29. september 2021 kl. 17:30
Mødested	Byrådssalen
Mødedeltagere	Peter Langer, Mette Thiesen (Afbud), Søren P. Østergaard, Christina Thorholm, Jamil Cheheibar, Peter Frederiksen, Peter Lennø, Klaus Markussen (Afbud), Kirsten Jensen

Indholdsfortegnelse

Budget 2022-2025 - 2. behandling.....	3
Kirkelig ligning 2022.....	5
Digital godkendelse af referat.....	6

Punkt 1: Budget 2022-2025 - 2. behandling

20/17896

Indstilling

Direktionen indstiller til økonomiudvalget, at indstille til byrådet at:

- sende budgetaftale indgået mellem Venstre, Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Radikale Venstre, Dansk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti – bilag 1a og 1b – til afstemning, herunder at:
 1. fastsætte indkomstskatteprocenten uændret til 25,85 pct.
 2. fastsætte grundskyldspromillen uændret til 20,65 promille.
 3. fastsætte dækningsafgift for erhvervsejendomme uændret til 9,4 promille
- godkende borgerrelaterede takster i bilag 2, som er beregnet på baggrund af budgetaftalen jf. bilag 1a Budgetaftale 2022-2025 – i tekst og bilag 1b Budgetaftale 2022-2025 – i tal,
- bemyndige forvaltningen til at indarbejde de tekniske korrektioner afledt af korrektioner som følge af den tekniske indberetning af finansieringsforslag, aktivitetsudvidelsesforslag, anlægsønsker og afledt drift heraf samt afstemning af takstfinansierede institutioners balance mellem udgifter og indtægter.

Sagsfremstilling

Formålet med denne sag er at økonomiudvalget behandler budgetaftale 2022-2025 med henblik på oversendelse til byrådet til endelig vedtagelse.

Bilag ”1a Budgetaftale 2022-2025 – i tekst” og bilag ”1b Budgetaftale 2022-2025 – i tal” er ændringsforslag til forslaget fra direktionen, som blev behandlet ved førstebehandlingen af budgettet, i form af en aftale mellem Venstre, Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Radikale Venstre, Dansk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti.

Budgetaftale 2022-2025 indeholder forudsætning om en indkomstskatteprocent på 25,85 pct. og med valg af selvbudgettering på baggrund af et indbyggertal på 52.783 borgere pr. 1. januar 2022, svarende til 80 pct. af egen befolkningsprognose i 2022, uændret grundskyldspromille på 20,650 promille samt fastholdelse af dækningsafgift på erhvervsejendomme på 9,400 promille i 2022. I overslagsårene er stigningen i befolkningen sat til 85 pct. af egen prognose, mens udgifterne på de demografiregulerede områder indgår fuldt ud.

Budgetaftalen bygger på de principper for økonomistyring, som byrådet har vedtaget i Politik for Økonomistyring. Aftalen overholder service- og anlægsloftet for 2022. Mål om årets resultat skal være positivt overholdes i alle år på nær 2023. Mål om at kommunens gennemsnitslikviditet skal være på minimum 100 mio. kr. overholdes i 2022 og i 2025, men falder til godt halvdelen i de mellemliggende år 2023 og 2024.

Takster der ligger til grund for mellemkommunal afregning for køb af pladser på Hillerød Kommunes forskellige tilbud fremlægges til godkendelse på økonomiudvalgets møde den 13. oktober 2021 og til byrådets godkendelse på møde den 27. oktober 2021. Økonomiudvalget orienteres samtidig om afledte korrektioner som følge af den tekniske indberetning af finansieringsforslag, aktivitetsudvidelsesforslag, anlægsønsker og heraf afledt drift samt afstemning af takstfinansierede institutioners balance mellem udgifter og indtægter i budgetperioden.

Såfremt serviceudgifterne efter indberetning i økonomisystemet ligger under servicerammen, vil forskellen op til rammen blive placeret som en generel reserve (servicebuffer) jf. byrådets godkendelse af budgettets 1. behandling af budgettet den 25. august 2021. Byrådet vil blive orienteret om dette når de mellemkommunale takster for 2022 fremlægges til godkendelse i oktober 2021.

Retsgrundlag

Styrelsesloven

Økonomi

Der henvises til vedlagte bilag.

Beslutning i økonomiudvalget den 29-09-2021

Økonomiudvalget godkendte indstillingen og sender sagen videre til byrådet.

Afbud: Mette Thiesen (D), Klaus Markussen (V)

Bilag

1a Budgetaftale 2022-2025 - i tekst.pdf

1b Budgetaftale 2022-2025 - i tal.pdf

bilag 2 - endelige borgertakster 2022 - til 2. behandlingen.pdf

Punkt 2: Kirkelig ligning 2022

21/12645

Indstilling

Direktionen indstiller til økonomiudvalget at indstille til byrådet, at

1. den kirkelige skatteprocent fastsættes uændret til 0,69 pct.
2. provstiudvalgets meddelelse tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Provstiudvalget i Hillerød Kommune har fastsat budgettet for 2022. Hillerød Kommune har på baggrund af dette modtaget bilag 1 dateret den 13. september 2021, om de kirkelige budgetter for 2022 fordelt på kirkekasser.

Provstiudvalget har i deres budgetlægning forudsat at skatteindtægterne svarer til niveauet for det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og budgetterer således med et ligningsbehov på 56.522.330 kr. svarende til en uændret skatteprocent på 0,69.

Provenuet af den kirkelige ligning udbetales forskudsvis af staten til Hillerød Kommune og kommunen viderefordeler herefter beløbet til kirkekasserne i Hillerød Kommune.

Det bemærkes, at den kirkelige ligning altid følger kommunens valg mellem statsgaranti og selvbudgettering. Som følge af Hillerød Kommunes valg af selvbudgettering for 2022 i forhold til indbyggertallet vil der ske en efterregulering af kirkeskatten i 2025 som følge af endelig opgørelse af bl.a. det faktiske indbyggerantal og det endelig opgjorte udskrivningsgrundlag for 2022. Denne efterregulering kan både være positiv og negativ. Såfremt det samlede resultat af selvbudgetteringen i 2025 er negativt, kan der være behov for udgiftsreduktion gennem aktivitetsnedgang i Hillerød Provsti, højere kirkeskat eller evt. afdragsordning, hvor Hillerød Kommune foretager tilbagebetalingen til staten, og Hillerød Provsti efterfølgende afdrager beløbet til Hillerød Kommune.

Provstiudvalget er den 27. august 2021 gjort bekendt med byrådets overvejelser om valg mellem statsgaranti og selvbudgettering.

Retsgrundlag

Bekendtgørelse af lov om folkekirkens økonomi LBK nr. 95 af 29. januar 2020, § 7.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser for Hillerød Kommune.

Beslutning i økonomiudvalget den 29-09-2021

Økonomiudvalget godkendte indstillingen og sender sagen videre til byrådet.

Afbud: Mette Thiesen (D), Klaus Markussen (V)

Bilag

ligning 2022 til Hillerød kommune.pdf

Punkt 3: Digital godkendelse af referat

21/608

Beslutning i økonomiudvalget den 29-09-2021

Godkendt.

Afbud: Mette Thiesen (D), Klaus Markussen (V)