

REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 08-10-2014

Mødedato Onsdag d. 08. oktober 2014 kl. 16:30

Mødested Rådhuset Mødelokale 3

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Andenbehandling af forslag til budget for 2015 og overslagsårene 2016-2018.....	5
Fastsættelse af udskrivningsgrundlag, udskrivningsprocent, grundskyldspromille og dækningsafgift	9
Fastsættelse af kirkeskatteprocent 2015.....	13
Lukket: Bemyndigelse til at forhandle og indgå aftale om midlertidige boliger til flygtninge - Bevil	16

Punkt 1: Meddelelser

Meddelelser

RESUMÉ

Ingen.

Punkt 2: Andenbehandling af forslag til budget for 2015 og overslagsårene 2016-2018

14/1633

Bilag

Kommunalbestyrelsens langsigtede mål til Budget 2015

Budgetannonce 2015

Oversigt over budgetaftale 2015.pdf

Venstres ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Lokallistens ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Det Konservative Folkepartis ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Socialdemokraternes ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Liberal Alliances ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Radikale Venstres ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Dansk Folkepartis ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Enhedslistens ændringsforslag til Budgetforslag 2015

Budgetoversigt af 1. oktober.pdf

Andenbehandling af forslag til budget for 2015 og overslagsårene 2016-2018

RESUMÉ

Rudersdal Kommunes budget for 2015 samt overslagsårene 2016-2018 fremlægges hermed til andenbehandling.

Sagen forelægges for Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

I henhold til tidsplanen for budgetlægningen har budgetforslaget siden førstebehandlingen d. 27. august 2014 været behandlet i fagudvalg og Økonomiudvalget. Nedenfor redegøres for

1. Fagudvalgenes behandling af budgetforslaget den 10. september 2014
2. Økonomiudvalgets behandling af budgetforslaget den 17. september 2014
3. Budgetaftalen indgået mellem Venstre, Lokallisten, Det Konservative Folkeparti, Socialdemokraterne, Liberal Alliance, Radikale Venstre samt Dansk Folkeparti
4. Servicramme og kassebeholdning
5. Budgetannonce
6. Langsigtede mål

Ad 1: Fagudvalgenes behandling af budgetforslaget

Fagudvalgene behandlede budgetforslaget på møderne den 10. september. I behandlingen indgik de til budgetforslaget indkomne høringssvar.

Alle fagudvalg har fremsendt budgetforslaget til andenbehandling med anbefaling.

Ad 2: Økonomiudvalgets behandling af budgetforslaget

Økonomiudvalget behandlede sit budgetområde på møde den 17. september og fremsendte budgetforslaget til andenbehandling med anbefaling.

Ad 3: Budgetaftalen

Den 22. september blev der indgået aftale om Budget 2015-2018 mellem Venstre, Lokallisten, Det Konservative Folkeparti, Socialdemokraterne, Liberal Alliance, Radikale Venstre samt Dansk Folkeparti. Budgetaftalen vedlægges som bilag til denne dagsorden.

Aftalen indeholder de nedenfor viste ændringsforslag til budgetforslaget. Et positivt tal angiver en merudgift. Et negativt tal angiver en mindreudgift/indtægt.

Ændringsforslag vedr. anlægsudgifter

(Mio. kr.)	2015	2016	2017	2018	I alt
Klimatilpasningsprojekter		1,0	1,0		2,0
Bedre parkeringsforhold for biler og cykler ved stationer og bycentre		2,5	2,5	2,5	7,5
Handleplan for cyklister og bløde trafikanter				3,0	3,0
Trafikplan Birkerød		3,0			3,0

Vedbæk strande		3,0			3,0
Udvikling af stier og Furesøstien			1,0	1,0	2,0
Udvikling af atletikområdet på Rudegaard Stadion		1,0			1,0
Ejendomsanalyse	0,5	-2,0			-1,5
Pulje til renovering og udbygning af plejecentre				20,0	20,0
I alt	0,5	8,5	4,5	26,5	40

Ændringsforslag vedr. serviceudgifter

(Mio. kr.)	2014	2015	2016	2017	I alt
Nedbringelse af underskud på idrætsområdet	0,6	1,0	1,0		2,6
Øget indsats fra aktivitetscentre og frivillige organisationer overfor ensomme ældre		0,8	0,8	0,6	2,2
SFO-takster fastholdes på 2014-niveau	1,0	1,0	1,0	1,0	4,0
Udvidet åbningstid i SFO	1,0	1,0			2,0
Færdiggøre projekt iPaddebørn		1,0			1,0
Analyse af mulighed for øget konkurrenceudsættelse		1,0			1,0
Venskabsbysamarbejde	-0,062	-0,062	-0,062	-0,062	-0,25
Udgifter til beredskabsområdet	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-6,0
Ældreområdet, effekt af investeringer i forebyggelse, velfærdsteknologi mv.	-1,0	-2,0	-7,0	-10,0	-20,0
I alt	0,038	2,238	-5,762	-9,962	-13,45

Udover ovenstående punkter aftales det, at der ud af de udisponerede 5 mio. kr., som resterer af den samlede pulje på 50 mio. kr. til idrætsområdet, reserveres 2 mio. kr. til en multibane/tennisbane i Høsterkøb, samt en pavillonløsning for svømmeklubben Sigma.

Endelig aftales det, at lånefinansiering af vejbelysningsprojektet med 21,4 mio. kr., og læringsprojekter med 2,0 mio. kr., hjemtages i takt med at udgifterne afholdes, men at udmøntningen af beløbene alene kan ske efter aftale mellem budgetaftalens parter, og efter en konkret vurdering. Låneoptagelse sker for at reservere et likviditetsberedskab ved f.eks. ekstraordinære nedrivningsomkostninger eller særlige udfordringer i forbindelse med implementering af en ny beskæftigelsesreform.

Partiernes ændringsforslag til budgetforslaget er vedhæftet denne dagsorden som bilag.

Ad 4: Serviceramme og kassebeholdning

Som bilag er vedlagt en revideret budgetoversigt af 1. oktober, der indeholder de økonomiske virkninger af budgetaftalen samt seneste tal for skat, tilskud og udligning. Skat, tilskud og udligning er beregnet på grundlag af

uændrede skattesatser og det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, jf. pkt. 3 på dagsordenen.

Som det fremgår af budgetoversigten er servicerammen praktisk talt overholdt i 2015, mens den er mere end overholdt i overslagsårene.

Kassebeholdningen udgør 101,8 mio. kr. med udgangen af 2018.

Ad 5: Budgetannonce

Vedlagt dagsordenen findes forslag til budgetannonce, som giver en kortfattet beskrivelse af det vedtagne budget, jf. bestemmelsen herom i den kommunale styrelseslov. Budgetannoncen indrykkes i Rudersdal Avis og offentliggøres på kommunens hjemmeside.

Ad 6: Langsigtede mål

På baggrund af kommunalbestyrelsens seminar den 28. februar til 1. marts 2014 vedtog Økonomiudvalget på mødet den 19. marts en proces for kommunalbestyrelsens arbejde med langsigtede mål for Rudersdal Kommune.

Formålet med langsigtede mål er at styrke den politiske ledelse af Rudersdal Kommune ved at fokusere på relativt få, langsigtede politiske mål for kommunens kerneydelser.

På møderne i maj, juni og august arbejdede fagudvalgene med formuleringerne af de langsigtede mål. Målene blev præsenteret og behandlet på kommunalbestyrelsens seminar den 20. august. Fagudvalgene og Økonomiudvalget drøftede derefter formuleringen af de langsigtede mål på møderne den 10. og 17. september og indstiller, at kommunalbestyrelsen godkender de i bilaget viste langsigtede mål til Budget 2015.

De langsigtede mål indgår som en integreret del af budgettet. Fremover vil de langsigtede mål være en integreret del af budgetmaterialet.

INDSTILLING

Direktionen foreslår indstillet,

- 1) at budgetforslaget suppleret med de langsigtede mål, kommunalbestyrelsens vedtagelser i august 2014, seneste skøn over skat og udligning samt budgetaftalen af 22. september 2014 (jf. opsummeringen i Budgetoversigt af 1. oktober 2014) sendes til kommunalbestyrelsen til andenbehandling.
- 2) at forslag til budgetannonce godkendes.

Vedtagelse i Økonomiudvalget den 08-10-2014

ØKONOMIUDVALGET indstiller Direktionens indstilling tiltrådt.

Daniel E. Hansen (V), Randi Mondorf (V) og Birgitte Schjerning Povlsen (C) deltog ikke i sagens behandling.

Vedtagelse i Kommunalbestyrelsen den 08-10-2014

I KOMMUNALBESTYRELSEN tiltræder 22 medlemmer (A, B, C, I, L, O, V) Økonomiudvalgets indstilling. I medlem (Ø) undlader at tiltræde indstillingen.

Punkt 3: Fastsættelse af udskrivningsgrundlag, udskrivningsprocent, grundskyldspromille og dækningsafgifter

14/6632

Fastsættelse af udskrivningsgrundlag, udskrivningsprocent, grundskyldspromille og dækningsafgifter

RESUMÉ

Ved budgettering af indtægter fra indkomstskatter skal Kommunalbestyrelsen vælge mellem selv at budgettere udskrivningsgrundlaget eller at benytte et af staten beregnet og garanteret udskrivningsgrundlag, som er baseret på skøn over indkomstudviklingen i hele landet.

Endvidere skal kommunalbestyrelsen fastsætte udskrivningsprocenten, grundskyldspromillen og dækningsafgifter.

Sagen forelægges for Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Udskrivningsgrundlag for indkomstskat

Kommunalbestyrelsen kan vælge mellem at benytte det statsgaranterede eller et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag for 2015. Såfremt det statsgaranterede grundlag benyttes, vil udskrivningsgrundlaget med de dertil knyttede tilskuds- og udligningsbeløb ligge fast for 2015. Hvis Kommunalbestyrelsen vælger det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag, vil kommunen i 2018 blive efterreguleret ud fra det faktiske udskrivningsgrundlag og de faktiske befolkningstal og sociale kriterier, som opgøres til den endelige udligningsberegning for 2015. Denne efterregulering kan blive såvel positiv som negativ.

Beregninger foretaget ved hjælp af de seneste statistikker over ligningsresultaterne for 2013, Rudersdal Kommunes befolkningsprognose for 2014-2026, KL's væksts-køn og KL's skatte-, tilskuds- og udligningsmodel viser, at med en uændret udskrivningsprocent på 22,5 vil statsgarantien i 2015 give et nettoprovenu på 18,5 mio. kr. mindre end selvbudgetteringen. Heraf vil 13,7 hidrøre direkte fra 2015, mens den forventede efterregulering i 2018 beløber sig til 4,8 mio. kr.

Beregningerne bygger på de prognoser, som Regeringen fremkom med i deres økonomiske redegørelse ultimo august 2014, og som indgår i KL's skatte-, tilskuds- og udligningsmodel.

Nationalbanken har d. 23.09.14 nedjusteret sine forventninger til udvikling i BNP i 2014 fra 1,5 % til 0,8 % og i 2015 fra 1,8 % til 1,7 %. Samtidig skønner Nationalbanken en nedjustering fra 1,6 % til 1,2 % i privatforbruget i 2014. Dertil kommer en opjustering i ledigheden i 2014 med 3.000 personer og igen med 2.000 personer i 2015, hvorefter Nationalbanken forventer en ledighed på 134.000 personer i 2014 og 125.000 personer i 2015.

Samtidig viser beregninger i KL's model, at såfremt væksten i hele landets udskrivningsgrundlag falder med 1,0 pct.-point i forhold til det, som modellen indeholder, og væksten i udskrivningsgrundlaget i hovedstadsområdet ligeledes falder med 1,0 pct.-point, vil hele gevinsten ved selvbudgettering forsvinde.

Set i lyset af Nationalbankens nedjusteringer af væksten i BNP og modellens beregninger af effekten af et fald i udskrivningsgrundlaget på landsplan og i hovedstadsområdet, vurderer Økonomi, at gevinsten ved selvbudgettering er særdeles usikker.

Økonomi har derudover kontaktet KL for at høre, hvorledes andre kommuner forventes at budgettere. KL har talt med flere kommuner, der overvejede selvbudgettering, men alle har i sidste ende anbefalet statsgaranti som følge af usikkerhed om de økonomiske vækstprocenter.

Når man sammenholder skønnene i KL's skatte-, tilskuds- og udligningsmodel med ovennævnte usikkerheder samt Nationalbankens nedjusteringer af forventningerne til de økonomiske vækstrater, anbefaler Økonomi, at

Kommunalbestyrelsen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i 2015, og at den hidtidige praksis med selvbudgettering i overslagsårene gentages.

Udskrivningsprocent

Udskrivningsprocenten i 2014 udgør 22,5 procent, og beregningerne tager udgangspunkt i samme udskrivningsprocent.

Grundskyldspromille

De opgjorte afgiftspligtige grundværdier udgør 27.207 mio. kr. for 2015 (excl. værdien af landbrugsjord). Ved en uændret grundskyldspromille på 22,93 fremkommer et provenu på 623,9 mio. kr.

De opgjorte afgiftspligtige grundværdier for landbrugsjord mv. udgør 124,8 mio. kr. for 2015. I kommuner som Rudersdal, hvor grundskyldspromillen er fastsat til mere end 22, opkræves grundskylden af landbrugsjord mv. med 7,2 promille. Herved fremkommer et provenu på 0,9 mio. kr.

Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi

De opgjorte dækningsafgiftspligtige grundværdier for offentlige ejendomme udgør 126,8 mio. kr. for 2015. Såfremt Kommunalbestyrelsen beslutter fortsat at opkræve dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi, skal dækningsafgiften udgøre halvdelen af grundskyldspromillen. Ved en dækningsafgift på 11,47 promille fremkommer et provenu på 1,5 mio. kr.

Dækningsafgift af forskelsværdien for offentlige ejendomme

De opgjorte dækningsafgiftspligtige forskelsværdier af offentlige ejendomme udgør 76,6 mio. kr. for 2015. Såfremt Kommunalbestyrelsen beslutter fortsat at opkræve dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi, må denne dækningsafgift højst udgøre 8,75 promille. Med denne promille fremkommer et provenu på 0,7 mio. kr.

Dækningsafgift af forskelsværdi for erhvervsejendomme

De opgjorte dækningsafgiftspligtige forskelsværdier af erhvervsejendomme udgør 4.735,2 mio. kr. i 2015. Såfremt Kommunalbestyrelsen beslutter fortsat at opkræve dækningsafgift af erhvervsejendommers forskelsværdi, må denne dækningsafgift højst udgøre 10 promille. Ved denne promille fremkommer et provenu på 47,4 mio. kr.

INDSTILLING

Direktionen foreslår indstillet,

- 1) at det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vælges i 2015
- 2) at udskrivningsprocenten fastsættes til 22,5
- 3) at grundskyldspromillen fastsættes til 22,93
- 4) at der opkræves dækningsafgift af grundværdien for offentlige ejendomme tilhørende staten, regionen og andre kommuner
- 5) at der opkræves dækningsafgift af forskelsværdien af ejendomme tilhørende staten, regionen og andre kommuner med en promille på 8,75
- 6) at der opkræves dækningsafgift af forskelsværdien af erhvervsejendomme med en promille på 10.

Vedtagelse i Økonomiudvalget den 08-10-2014

ØKONOMIUDVALGET indstiller Direktionens indstilling tiltrådt.

Daniel E. Hansen (V), Randi Mondorf (V) og Birgitte Schjerning Povlsen (C) deltog ikke i sagens behandling.

Vedtagelse i Kommunalbestyrelsen den 08-10-2014

KOMMUNALBESTYRELSEN tiltræder Økonomiudvalgets indstilling.

Punkt 4: Fastsættelse af kirkeskatteprocent 2015

14/16183

Fastsættelse af kirkeskatteprocent 2015

RESUMÉ

Kommunalbestyrelsen fastsætter i henhold til Lov om Folkekirken økonomi kirkeskatteprocenten, hvilket sker på følgende grundlag:

Provstiudvalget fastsætter ligningsbeløbene til kirkekasserne og provstiudvalgskasserne. Kirkeministeren fastsætter landskirkeskatten. Kommunalbestyrelsen fastsætter udskrivningsgrundlaget.

Sagen forelægges for Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling

Kirkeministeriet har med brev af 1. juli 2014 oplyst, at bidraget til landskirkeskatten for 2015 for medlemmer af Folkekirken i Rudersdal Kommune udgør 17,2 mio. kr.

Kommunalbestyrelsen har med brev af 10. september 2014 modtaget meddelelse fra Rudersdal Provstiudvalg om ligningsbeløbets størrelse. Heraf fremgår det, at Provstiudvalget fastsætter ligningsbeløbet for 2015 til 45,8 mio. kr.

Af § 18, stk. 1 i Lov om Folkekirken økonomi fremgår det, at ligningsbeløb til kirkekasserne, provstiudvalgskassen samt landskirkeskatten pålignes folkekirken medlemmer under ét efter samme regler, hvorefter kommunal indkomstskat svares til vedkommende kommune. Det indebærer, at kommunens valg mellem det statsgaranterede eller det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag også er bestemmende for valget af udskrivningsgrundlag i forhold til kirkeskatten.

I det følgende er det forudsat, at Kommunalbestyrelsen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2015, som indstillet af Direktionen.

Finansieringsbehovet i 2015 kan opgøres således (hele kroner):

Bidrag til landskirkeskatten	17.202.507 kr.
Bidrag til kirkekasserne og provstiudvalgskassen	45.828.000 kr.
Afvikling af mellemværende med kommunekassen	302.675 kr.
Finansieringsbehov i alt	63.333.182kr.

Det samlede statsgaranterede udskrivningsgrundlag for medlemmer af Folkekirken i Rudersdal Kommune udgør ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriet 11.256.504.000 kr. i 2015.

Fastsættes kirkeskatteprocenten til uændret 0,56 %, vil det indebære et provenu på 63.036.422 kr., og kommunen vil med udgangen af 2015 have et tilgodehavende på knap 300.000 kr. overfor kirkekassen.

Såfremt Kommunalbestyrelsen vælger at basere budgetlægningen på det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag, vil kirkeskatteprocenten også skulle fastsættes til 0,56 for at opnå et tilstrækkeligt provenu til at opfylde finansieringsbehovet i 2015.

INDSTILLING

Direktionen foreslår indstillet, at kirkeskatteprocenten for 2015 fastsættes uændret til 0,56 % ved valg af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Vedtagelse i Økonomiudvalget den 08-10-2014

ØKONOMIUDVALGET indstiller Direktionens indstilling tiltrådt.

Daniel E. Hansen (V), Randi Mondorf (V) og Birgitte Schjerning Povlsen (C) deltog ikke i sagens behandling.

Vedtagelse i Kommunalbestyrelsen den 08-10-2014

KOMMUNALBESTYRELSEN tiltræder Økonomiudvalgets indstilling.

Punkt 5: Lukket: Bemyndigelse til at forhandle og indgå aftale om midlertidige boliger til flygtninge - Bevilling

14/25708