

REFERAT Økonomiudvalget (2022-2025) d. 25-09-2025

Mødedato Torsdag d. 25. september 2025 kl. 08:00

Mødested 13.1.14

Mødedeltagere Morten Slotved (C), Henrik Klitgaard (T), Ann Lindhardt (V), Maj
Allin Thorup (C), Christian Wikström (V), Jesper Sperling
(V), Marcus Guldager (A), Thorkild Gruelund (Q), Louise Zabel (F)

Indholdsfortegnelse

2. behandling af budgetforslag 2026-2029.....	3
Underskriftsark.....	7

Punkt 1: 2. behandling af budgetforslag 2026-2029

25/7701

Sagens forløb:

ØU-KB

Baggrund

Kommunalbestyrelsen skal vedtage budgettet for 2026-2029. Vedtagelsen sker på baggrund af budgetforslaget, som det ligger efter 1. behandlingen og de efterfølgende indstillede ændringsforslag

Forslag

Administrationen foreslår, at Økonomiudvalget indstiller til Kommunalbestyrelsen:

- 1) at tage stilling til eventuelle indkomne ændringsforslag til budget 2026-2029
- 2) at vælge statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering
- 3) at fastsætte udskrivningsprocenten
- 4) at fastsætte grundskyldspromille
- 5) at fastsætte dækningsafgiftspromille af erhvervsejendomme
- 6) at fastsætte kirkeskatten. Administrationen anbefaler at kirkeskatten holdes uændret på 0,62 procent.
- 7) at godkende udviklingsbidraget på 129 kr. pr. indbygger til Region Hovedstaden

Sagsfremstilling

Kommunens budgetforslag 2026-2029 skal jf. styrelsesloven undergives to behandlinger i kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum. Kommunalbestyrelsen behandlede budgetforslag 2026-2029 første gang den 15. september 2025.

2. behandlingen er baseret på budgetforslag 2026-2029, som blev oversendt fra 1. behandlingen. Derfor skal kommunalbestyrelsen kun stemme om de ændringsforslag, som er fremsat til 2. behandlingen.

Ændringsforslag

Der er endnu ikke indkommet ændringsforslag til budget 2026-2029 fra partierne.

Udskrivningsgrundlag

Kommunalbestyrelsen skal enten vælge et statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag for 2026. Notat om valg mellem statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag for 2026 er vedhæftet som bilag 1.

Skatteudskrivning

Kommunalbestyrelsen skal fastsætte udskrivningsprocenten, grundskyldspromillen, dækningsafgiftspromillen af erhvervsjendomme for de kommende år og kirkeskatten.

Udskrivningsprocent:

Til orientering er der for 2025 fastlagt en, udskrivningsprocent på 23,7 procent.

Grundskyld:

Kommunespecifikke lofter for grundskyldspromiller for årene 2026-2028, jf. ejendomsskattelovens §28, udgør for Hørsholm kommune 8,5 promille (2025: 8,5 promille)

Dækningsafgift:

Kommunespecifikke lofter for dækningsafgiftspromiller for erhvervsjendomme m.v. for årene 2026-2028, jf. ejendomsskattelovens §29, udgør for Hørsholm kommune 10,7 promille (2025: 10,7 promille).

Kirkeskat:

Kommunalbestyrelsen skal fastsætte kirkeskatteprocenten. Administrationen anbefaler, at kirkeskatten holdes uændret på 0,62 procent. Notat om kirkeskatten er vedhæftet som bilag 2.

Udviklingsbidrag til Region Hovedstaden

I budgetforslaget vil der være indarbejdet et udviklingsbidrag til Region Hovedstaden på 129 kr. pr. indbygger. Udviklingsbidraget svarer til det i økonomaftalen mellem regeringen og Danske Regioner fastsatte minimumsniveau. Beløbet er pristalsreguleret.

Takster

Senest i november 2025 forelægges kommunalbestyrelsen de endelige takster baseret på det vedtagne budget 2026-2029.

Bevillingsbetingelser

Bevillingsreglerne i Hørsholm Kommune indebærer, at kommunalbestyrelsen ved den endelige vedtagelse af budget 2026-2029 afgiver én nettodriftsbevilling og ét nettorådighedsbeløb til anlæg, til hvert fagudvalg.

Derudover knyttes der følgende betingelser til bevillingerne:

- de tilknyttede budgetbemærkninger er bindende for udvalg og administration
- udvalgene kan inden for deres egen ramme omfordele midler mellem aktiviteter så længe udvalget respekterer de fastlagte rammer, f.eks. lovgivning
- budgetmidler afsat under Økonomiudvalget til øremærket formål og som ikke medfører aktivitetsændringer anses for at være bevilget. Midlerne kan således udmøntes på udvalgsområderne uden at der søges særskilt tillægsbevilling
- alle rådighedsbeløb til anlæg skal frigives af kommunalbestyrelsen.

Økonomi/personale

Det vedtagne budget fastlægger kommunens økonomiske rammer for 2026-2029.

Kommunikation

På baggrund af kommunalbestyrelsens endelige vedtagelse af budget 2026-2029, udarbejder administrationen informationsmateriale jf. styrelsesloven.

Beslutning Økonomiudvalget den 25-09-2025

1)

Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde borgmesterens tekniske ændringsforslag jf bilag 3.

Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde forligspartierne; Konservative Folkeparti, Venstre, Socialdemokratiet, SocialKonservative, SF, Listen Anne Ehrenreich og Borgerlistens budgetforlig jf bilag 4, 5 og 6.

2) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde selvbudgettering, hvor der selvbudgetteres med det statsgaranterede grundlag.

- 3) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastholde uændret udskrivningsprocent på 23,7 procent.
- 4) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastsætte grundskyldspromille på 8,5 promille.
- 5) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastsætte promillen for dækningsafgift af erhvervsejendomme på 10,7 promille.
- 6) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastholde uændret kirkeskat på 0,62 procent.
- 7) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde administrationens indstilling.

Bilag

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Kirkeskat 2026

Borgmesterens tekniske ændringsforslag~

Budgetaftale 2026-2029 underskrevet

Bevillingsoversigt 2026-2029_

Ændringsforslag i talform 2026-2029

Resultatopg. 2026-2029

Hovedoversigt 2026-2029

Anlægsoversigt Budget 2026-2029_

Flerårsoversigt 2026-2029

Punkt 2: Underskriftsark

25/106

Sagens forløb:

ØU