

# REFERAT Kommunalbestyrelsen (2022-2025) d. 09-10-2023

**Mødedato** Mandag d. 09. oktober 2023 kl. 17:30

**Mødested** Kantinen

**Mødedeltagere** Morten Slotved (C), Henrik Klitgaard (B), Maj Allin Thorup (C), Charlotte Kirchheiner (C), Jan H. Klit (C) (Fravær), Bent Fabricius (C), Annette Wiencken (C), Ole Wessung (C) (Fravær), Ann Lindhardt (V), Anne Ehrenreich (UP), Birger Bøgeblad (V), Thomas Madsen (V), Jacob Schulze (V), Jesper Sperling (V), Christian Wikstrøm (V), Thorkild Gruelund (Q), Marcus Guldager (A), Caroline Victoria Christensen (A), Louise Zabel (F)

## **Indholdsfortegnelse**

2. behandling af budgetforslag 2024-2027.....	3
2. behandling af budget 2024-2027: Fastsættelse af grundskyldspromille og promille for dækningsa	7
Meddelelser.....	9
Underskriftsblad.....	10

## **Punkt 1: 2. behandling af budgetforslag 2024-2027**

23/779

### **Sagens forløb:**

ØU-KB

### **Baggrund**

Kommunalbestyrelsen skal vedtage budgettet for 2024-2027. 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 2024-2027
2. at vælge statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering. Administrationen anbefaler, at der vælges statsgaranterede udskrivningsgrundlag.
3. at fastsætte udskrivningsprocenten
4. at fastsætte kirkeskatten. Administrationen anbefaler at kirkeskatten holdes uændret på 0,62 procent.
5. at godkende udviklingsbidraget på 122 kr. pr. indbygger til Region Hovedstaden

### **Sagsfremstilling**

Kommunens budgetforslag 2024-2027 skal jf. styrelsesloven undergives to behandlinger i kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum. Kommunalbestyrelsen behandlede budgetforslag 2024-2027 første gang den 18. september 2023.

2. behandlingen er baseret på budgetforslag 2024-2027, 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 2024-2027.

## Udskrivningsgrundlag

Kommunalbestyrelsen skal enten vælge et statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag for 2024. Administrationens anbefaling er vedhæftet som bilag 1.

## Skatteudskrivning

Kommunalbestyrelsen skal fastsætte udskrivningsprocenten for de kommende år.

Til orientering er der for 2023 fastlagt en udskrivningsprocent på 23,7 procent.

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 122 kr. pr. indbygger. Udviklingsbidraget svarer til det i økonomiaftalen mellem regeringen og Danske Regioner fastsatte minimumsniveau. Beløbet er pristalsreguleret.

## Takster

Senest i oktober 2023 forelægges kommunalbestyrelsen de endelige takster baseret på det vedtagne budget 2024-2027.

## Bevillingsbetingelser

Bevillingsreglerne i Hørsholm Kommune indebærer, at kommunalbestyrelsen ved den endelige vedtagelse af budget 2024-2027 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 2024-2027

## **Kommunikation**

På baggrund af kommunalbestyrelsens endelige vedtagelse af budget 2024-2027, udarbejder administrationen informationsmateriale jf. styrelsesloven.

## **Beslutning Økonomiudvalget den 28-09-2023**

Bilag 2-10 er tilføjet til referatet ifbm protokolleringen.

- 1.1) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde borgmesterens tekniske ændringsforslag jf. bilag 3.
- 1.2) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at vedtage forligspartiernes budgetforlig jf bilag nr 4, 5 og 6.
- 2) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at beslutte at vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag
- 3) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at holde udskrivningsgrundlaget uændret på 23,7%
- 4) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at holde kirkeskatten uændret på 0,62%
- 5) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at godkende udviklingsbidraget på 122 kr til Region Hovedstaden

## **Beslutning Kommunalbestyrelsen den 09-10-2023**

- 1.1) Kommunalbestyrelsen tiltrådte borgmesterens tekniske ændringsforslag jf. bilag 3
- 1.2) Kommunalbestyrelsen tiltrådte forligspartiernes budgetforlig jf. bilag 4, 5 og 6
- 1.3) Kommunalbestyrelsen tiltrådte det supplerende ændringsforslag fra forligspartierne jf. bilag 11
- 2) Kommunalbestyrelsen tiltrådte at vælge selvbudgettering
- 3) Kommunalbestyrelsen tiltrådte at holde udskrivningsgrundlaget uændret på 23,7%

- 4) Kommunalbestyrelsen tiltrådte at holde kirkeskatten uændret på 0.62%
- 5) Kommunalbestyrelsen tiltrådte udviklingsbidraget på 122 kr. pr. indbygger til Region Hovedstaden

## **Bilag**

Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering 2024\_.pdf

Kirkeskat 2024.pdf

Borgmesterens tekniske ændringsforslag 2024-2027.pdf.pdf

Budgetaftale 2024 underskrevet.pdf.pdf

Ændringsforslag, A,B,C,F,Q,V og Anne Ehrenreich UP afstemningsliste 2024-2027.pdf

Bevillingsoversigt 2024-2027.pdf.pdf

Anlægsoversigt Budgetaftale Budget 2024-2027.pdf

Resultatopgørelse 2024-2027 .pdf

Hovedoversigt 2024-2027 .pdf

Flerårsoversigt 2024-2027.pdf

Suppl. ændringsforslag, A,B,C,F,Q,V og Anne Ehrenreich UP afstemningsliste 2024-2027.pdf.pdf

Resultatopg. 2024-2027 Suppl. ændringsforslag.pdf.pdf

Hovedoversigt 2024-2027 - Suppl. ændringsforslag .pdf.pdf

Anlægsoversigt Suppl. ændringsforslag, Budgetaftale Budget 2024-2027.pdf.pdf

**Fraværende** Ole Wessung (C), Jan H. Klit (C)

## **Punkt 2: 2. behandling af budget 2024-2027: Fastsættelse af grundskyldspromille og promille for dækningsafgift**

23/779

### **Sagens forløb:**

ØU KB

### **Baggrund**

Kommunalbestyrelsen skal i forbindelse med vedtagelse af budget 2024-2027 fastsætte grundskyldspromille og promille for dækningsafgift.

Til orientering skulle punktet oprindeligt havde været behandlet på Økonomiudvalgets mødet d. 28. september 2023 under punktet 2. behandling af budget 2024-2027. Kommunalbestyrelsen vedtager det endelige budget 2024-2027 d. 9. oktober 2023.

### **Forslag**

Administrationen foreslår, at Økonomiudvalget indstiller til Kommunalbestyrelsen:

1. At fastsætte grundskyldspromille
2. At fastsætte promillen for dækningsafgift af erhvervsejendomme

### **Sagsfremstilling**

I henhold til boligskatteforliget og ejendomsskatteoven, overtager staten opkrævningen af de kommunale ejendomsskatter.

Grundskyld og dækningsafgift vil fortsat være kommunale skatter.

Kommunalbestyrelsen fastsætter grundskyldspromillen og promillen for dækningsafgift inden for det angivne spænd fastsat ved lov, samt bevilger fritagelse for grundskyld inden for rammerne af lovgivningen.

Grundskyld:

Kommunespecifikke lofter for grundskyldspromiller for årene 2024-2028, jf. ejendomsskatteovens §28, udgør for Hørsholm kommune 8,5 promille (2023: 22,1 promille) og satsen for grundskyld af produktionsjord må højst udgøre 7,2 promille.

Dækningsafgift:

Kommunespecifikke lofter for dækningsafgiftspromiller for erhvervsejendomme m.v. for årene 2024-2028, jf. ejendomsskatteovens §29, udgør for Hørsholm kommune 10,7 promille (2023: 10,7 promille).

Fastsættelse af grundskyldspromillen og dækningsafgiften indgår som en del af det samlede budget for 2024-2027.

## **Økonomi/personale**

De vedtagne grundskyldspromiller og promiller for dækningsafgifter indgår i kommunens økonomiske rammer for 2024-2027.

## **Kommunikation**

På baggrund af kommunalbestyrelsen endelige vedtagelse af budget 2024-2024, udarbejder administrationen informationsmateriale jf. styrelsesloven.

## **Beslutning Økonomiudvalget den 05-10-2023**

1. Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastholde uændret grundskyldspromille på 8,5 promille.
2. Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastholde uændret dækningsafgiftspromille på 10,7 promille

## **Beslutning Kommunalbestyrelsen den 09-10-2023**

- 1) Kommunalbestyrelsen tiltrådte at fastsætte grundskyldspromille på 8,5 promille
- 2) Kommunalbestyrelsen tiltrådte at fastsætte promillen for dækningsafgift til erhvervsejendomme på 10,7 promille

**Fraværende** Ole Wessung (C), Jan H. Klit (C)

## **Punkt 3: Meddelelser**

23/440

### **Sagens forløb:**

KB

### **Beslutning Kommunalbestyrelsen den 09-10-2023**

Afbud fra Ole Wessung, C, samt Jan Klit, C. Ved budgettets 2. behandling kan der indkaldes stedfortræder uanset årsagen til fraværet. Det følger af styrelseslovens § 15 stk. 1, 2. punktum.

C har indkaldt Esben Dyekjær, C og Tomas Dyrbye, C som stedfortrædere.

**Fraværende** Ole Wessung (C), Jan H. Klit (C)

## **Punkt 4: Underskriftsblad**

23/124

**Sagens forløb:**

KB

**Fraværende** Ole Wessung (C), Jan H. Klit (C)