

# REFERAT Økonomiudvalget (2022-2025) d. 26-09-2024

**Mødedato**           Torsdag d. 26. september 2024 kl. 08:00

**Mødested**           MC14

**Mødedeltagere**   Morten Slotved (C), Henrik Klitgaard (T) (Fravær), 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 2025-2028.....	3
Orientering om forhøjelse af takster for teknisk bistand ved brug af lokaler på skoler, foreningshuse	8
Meddelelser.....	10
Underskriftsark.....	11

# Punkt 1: 2. behandling af budgetforslag 2025-2028

24/8646

## Sagens forløb:

ØU-KB

## Baggrund

Kommunalbestyrelsen skal vedtage budgettet for 2025-2028. 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 2025-2028
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 126 kr. pr. indbygger til Region Hovedstaden
8. at godkende eventuelle indkomne forslag til frigivelse af rådighedsbeløb for 2025 vedr. mindre anlægsprojekter (under 1. mio. kr.)

## Sagsfremstilling

Kommunens budgetforslag 2025-2028 skal jf. styrelsesloven undergives to behandlinger i kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum. Kommunalbestyrelsen behandlede budgetforslag 2025-2028 første gang den 16. september 2024.

2. behandlingen er baseret på budgetforslag 2025-2028, 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 2025-2028 fra partierne.

## Udskrivningsgrundlag

Kommunalbestyrelsen skal enten vælge et statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag for 2025. Notat om valg mellem statsgaranteret eller selvbudgetteret udskrivningsgrundlag for 2025 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 2024 fastlagt en, udskrivningsprocent på 23,7 procent.

Grundskyld:

Kommunespecifikke lofter for grundskyldspromiller for årene 2025-2028, jf. ejendomsskattelovens §28, udgør for Hørsholm kommune 8,5 promille (2024: 8,5 promille)

Dækningsafgift:

Kommunespecifikke lofter for dækningsafgiftspromiller for erhvervsjendomme m.v. for årene 2025-2028, jf. ejendomsskattelovens §29, udgør for Hørsholm kommune 10,7 promille (2024: 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 126 kr. pr. indbygger. Udviklingsbidraget svarer til det i økonomiaftalen mellem regeringen og Danske Regioner fastsatte minimumsniveau. Beløbet er pristalsreguleret.

Frigivelse af rådighedsbeløb for 2025 vedr. mindre anlægsprojekter (under 1. mio. kr.)

Kommunalbestyrelsen frigiver rådighedsbeløb for 2025 til mindre anlægsprojekter (under 1. mio. kr.)

Der er endnu ikke indkommet forslag til frigivelse af rådighedsbeløb vedr. anlægsprojekter i 2025.

## **Takster**

Senest i november 2024 forelægges kommunalbestyrelsen de endelige takster baseret på det vedtagne budget 2025-2028.

## **Bevillingsbetingelser**

Bevillingsreglerne i Hørsholm Kommune indebærer, at kommunalbestyrelsen ved den endelige vedtagelse af budget 2025-2028 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 2025-2028.

## **Kommunikation**

På baggrund af kommunalbestyrelsens endelige vedtagelse af budget 2025-2028, udarbejder administrationen informationsmateriale jf. styrelsesloven.

## Beslutning Økonomiudvalget den 26-09-2024

Bilag 3-11 er vedlagt referatet ifm. protokolleringen.

1.1) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at beslutte borgmesterens tekniske ændringsforslag jf. bilag 3

1.2) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at beslutte forligspartiernes budgetforlig jf. bilag 4, 5 og 6, med stemmerne 5 for (A, C, F, Q) og 3 i mod (V).

2) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at beslutte at vælge selvbudgettering.

3) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at holde udskrivningsprocenten uændret på 23,7 procent med stemmerne 5 for (A, C, F, Q), V undlod at stemme.

4) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastsætte grundskyldspromillen på 8,5 promille.

5) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at fastsætte promillen for dækningsafgift af erhvervsejendomme på 10,7 promille.

6) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at holde kirkeskatten uændret på 0,62 procent.

7) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at godkende udviklingsbidraget på 126 kr. til Region Hovedstaden.

8) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen IKKE at tiltræde administrationens indstilling.

Fraværende: Henrik Klitgaard (T)

### Bilag

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

Kirkeskat 2025

Borgmesterens tekniske ændringsforslag

Budgetaftale 2025-2028

Bevillingsoversigt 2025-2028

Budgetaftale taloversigt\_ændringsbeløb

Resultatopgørelse 2025-2028

Hovedoversigt 2025-2028

Anlægsoversigt Budget 2025-2028

Flerårsoversigt 2025-2028

Frivgivelse af rådighedsbeløb Anlæg 2025

**Fraværende** Henrik Klitgaard (T)

## **Punkt 2: Orientering om forhøjelse af takster for teknisk bistand ved brug af lokaler på skoler, foreningshuse, Idrætsparken mm.**

24/7610

### **Sagens forløb:**

SSKU - ØU

### **Baggrund**

Taksterne for hjælp til fx stoleopsætning og opstilling af teknisk udstyr ved udlån og udleje af lokaler på skoler, foreningshuse, Idrætsparken mm. hæves betragteligt fra 2025, hvorfor administrationen hermed orienterer om ændringerne af taksterne. Nærværende sag behandles i Sports-, Sundheds- og Kulturudvalget og Økonomiudvalget.

### **Forslag**

Administrationen indstiller, at Sports-, Sundheds- og Kulturudvalget og Økonomiudvalget tager orientering om forhøjelse af taksterne for teknisk assistance ved udlån og udleje af lokaler på skoler, foreningshuse, Idrætsparken mm. til efterretning.

### **Sagsfremstilling**

Ved udlån og udleje af lokaler på fx skoler, foreningshuse og Idrætsparken har foreninger mulighed for at få hjælp til fx stoleopsætning og opstilling af teknisk udstyr. Såfremt opgaven ikke kan udføres inden for normal arbejdstid, eller opgaven bliver bestilt med kort varsel vil brugerne blive opkrævet gældende takst for arbejdet. Udlejning til kommerciel brug vil altid blive takseret i henhold til gældende takster.

Taksterne for teknisk assistance er gennem flere år ikke blevet reguleret i henhold til den almindelige prisfremskrivning, og taksterne afspejler pt ikke de udgifter kommunen har. Derfor skal taksterne løftes til det angivne niveau. Det er hensigtsmæssigt, at takstforøgelsen formelt beslattes i forbindelse med vedtagelsen af budget 2025, og at det sker gennem vedtagelse af takstbladet. Hvis taksterne ikke løftes til det nye niveau, skal den manglende finansiering findes på anden vis i budgetprocessen.

Takster for arbejde uden for normal arbejdstid	2024	2025
Pris pr. påbegyndt time for opstilling af teknisk udstyr og stole/borde under 3 timer (50% stigning ved overarbejde)	370 kr.	585 kr.
Pris pr. påbegyndt time for opstilling af teknisk udstyr og stole/borde over 3 timer (100% stigning ved overarbejde)	370 kr.	780 kr.

Til orientering har opgaverne med fx stoleopsætning og opstilling af teknisk udstyr gennem flere år været udført inden for normal arbejdstid, hvorfor taksterne ikke har været anvendt.

### **Beslutning Sports-, Sundheds- og Kulturudvalget den 11-09-2024**

Orienteringen blev taget til efterretning.

### **Beslutning Økonomiudvalget den 26-09-2024**

Taget til efterretning.

Fraværende: Henrik Klitgaard (T), Marcus Guldager (A).

**Fraværende** Henrik Klitgaard (T)

## **Punkt 3: Meddelelser**

24/244

### **Sagens forløb:**

ØU

### **Beslutning Økonomiudvalget den 26-09-2024**

Kommunaldirektøren orienterede om forventet stigning i omkostninger til advokatnotat vedr. støj ved klædefabrikken.

Fraværende: Henrik Klitgaard (T), Morten Slotved (C).

**Fraværende** Henrik Klitgaard (T)

## **Punkt 4: Underskriftsark**

24/401

**Sagens forløb:**

ØU

**Fraværende** Henrik Klitgaard (T)