

REFERAT Økonomiudvalget d. 30-09-2024

Mødedato Mandag d. 30. september 2024 kl. 08:30

Mødested Mødelokale 3

Mødedeltagere Niels Rolskov, Thomas Kampmann, Ken Kristensen, Pernille Sylvest, Mette Wigand Bode, Bent Sten Andersen (Afbud), Mette Jorsø, Marie Stærke, Thomas Kielgast

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
2. behandling af budget 2025-28.....	4
Underskriftsblad - Økonomiudvalget.....	7
Lukket: Orientering fra borgmester og fra kommunaldirektør.....	8
Lukket: Eventuelt.....	9

Punkt 281: Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt idet der tilføjes et punkt med orientering fra borgmester og kommunaldirektør og et eventuelt. Henrik Olsen (D) overværede 2. behandlingen af budgettet.

Afbud: Bent Sten Andersen

Punkt 282: 2. behandling af budget 2025-28

2024-000309

Indstilling

Kultur- og Økonomiforvaltningen indstiller budget 2025-28 til andenbehandling i Økonomiudvalget og Byrådet, herunder at

1. vælge mellem statsgaranti eller selvbudgettering i 2025, jf. bilag 1
2. det godkendes, at ændringer indarbejdes i budgetforslag 2025-28 jf. afstemningslisten. Afstemningslisten er vedlagt i bilag 2
3. "Aftale om budget 2025-28" for Forligspartierne godkendes. Budgetaftalen er vedhæftet som bilag 3
4. det godkendes, at budgetbemærkningerne korrigeres i overensstemmelse med Byrådets andenbehandling
5. takster for 2025, jf. bilag 5, godkendes, idet det dog samtidig godkendes, at tilpasning af taksterne som følge af beslutningerne i andenbehandlingen indarbejdes administrativt
6. skattesatser tages til efterretning
7. service- og anlægslofter tages til efterretning
8. beslutte eventuelle konsekvenser af Borgmesterens orientering vedr. service- og anlægslofter.

Baggrund og vurdering

Byrådet førstebehandlede budgetforslaget for 2025-28 den 2. september 2024. Andenbehandling af Budget 2025-28 finder sted i Byrådet den 8. oktober 2024.

Et samlet byråd er enige om et budget uden besparelser i 2025 - 2028, idet der den 11. september 2024 er indgået budgetforlig blandt Forligspartierne bestående af Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Venstre, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Frit Fællesskab og Enhedslisten - de Rød-Grønne (herefter benævnt Forligspartierne eller A, C, V, F, B, W og Ø).

Budgettet har som fokus at passe på den nære velfærd, og prioriterer blandt andet 57 millioner kroner årligt til det specialiserede socialområde. Desuden har flere prioriteringer i budgettet fokus på at understøtte det gode børneliv og vilkårene for familier gennem blandt andet flere midler til sundhedsplejersker og udvidede åbningstider i kommunens daginstitutioner.

Budgetforliget for Forligspartierne består af en taldel og en hensigtserklæring som er vedlagt som bilag 3, og der er udarbejdet en resultatopgørelse for forliget, som er vedhæftet som bilag 4.

De tekniske, administrative og politiske ændringsforslag er listet i afstemningslisten, der er vedlagt som bilag

2. Afstemningslisten er opdelt i Drift, Anlæg og Finansiering.

Som følge af forliget er der sket en ændring i prisfremskrivningen i resultatopgørelsen, jf. bilag 4. Der vil desuden ske en tilpasning af taksterne som konsekvens af Byrådets andenbehandling af budget 2025-28. Det foreløbige takstblad er vedlagt som bilag 5.

I det følgende kommenteres de enkelte indstillingspunkter:

Ad 1: Statsgaranti eller selvbudgettering

Der skal træffes beslutning om valg af statsgaranti eller selvbudgettering i budget 2025. Notat er vedhæftet som bilag 1.

Ad 2: Ændringsforslag

De tekniske, administrative og politiske ændringsforslag er indarbejdet i afstemningslisten i bilag 2.

Resultatopgørelsen inkl. ændringsforslag er vedlagt som Bilag 4 og anlægsplanen er vedhæftet som bilag 6. Efter budgetvedtagelsen kan der forekomme ændringer i pris- og lønskønnet, som følge af ændringer i kontoplanen. Dette vil betyde at resultatopgørelsen i det trykte budget ikke er identisk med den resultatopgørelse, der er vedhæftet som bilag til 2. behandlingen af budget 2025-28.

Ad 3: "Aftale om budget 2025-28"

Forligspartierne har fremsendt hensigtserklæring til budget 2025-28 som er vedlagt som bilag 3. Selve hensigtserklæringen ligger forrest efterfulgt af tabel, der indeholder tallene i forliget og til sidst ses underskrifterne. Der er tilføjet punkt (k) fra sidste års hensigtserklæringer, idet denne ikke er afsluttet.

Hensigtserklæringer fra tidligere år er ikke alle tidsvarende og vil blive revideret af udvalgene ved først kommende lejlighed.

Ad 4: Budgetbemærkninger

I budgetbemærkningerne beskrives de enkelte budgetposter. Budgetbemærkningerne er udsendt med budgetmaterialet den 15. august 2024. Budgetbemærkningerne korrigeres i overensstemmelse med indholdet af 2. behandlingen af budgettet og udsendes sammen med det trykte budget. Det bemærkes, at budgetbemærkningerne ikke er bindende, men udelukkende beskriver basisforudsætningerne for budgettet.

I Køge Kommune gives bevillingerne på udvalgsniveau. Bevillingsoversigten for budgettet inkl. ændringsforslag i forliget er vedlagt som bilag 7.

Ad 5: Takster

Køge Kommunes takstblad for 2025 fremsendes til godkendelse. Der er ikke ændret siden 1. behandlingen. Takstbladet er vedlagt som bilag 5, idet det bemærkes, at taksterne opdateres frem mod det trykte budget bl.a. som følge af ændringer i forliget.

Ad 6: Skattesatser

Skattesatserne i 2025 ses i tabellen nedenfor.

De indarbejdede skattesatser udgør:

Skattesatser	2024	2025
Personskat	25,26 procent	25,26 procent
Kirkeskat	0,87 procent	0,87 procent
Grundskyld*	5,300 promille	5,300 promille
Grundskyld på produktionsjord	6,238 promille	6,238 promille
Dækningsafgift af forretningsejendomme	0 promille	0 promille
Offentlige ejendomme (grundværdi)	se note **	Se note **
Statens ejendomme (grundværdi)	se note **	Se note **

* Note til kommunal grundskyld på almindelige ejendomme: Promillen på 5,300 fra 2024 er det nye loft over grundskyldspromillen i Køge Kommune, jf. lov nr. 678 af 3. juni 2023 (den nye ejendomsskattelov). Loftet er fastsat af Skatteministeriet med et mål om at sikre de enkelte kommuner opnår samme provenu med de nye vurderinger som med de gamle.

** Note til dækningsafgift på offentlige ejendomme og statens ejendomme: Frem til og med 2021 opkrævede Køge Kommune dækningsafgift på offentlige ejendommers forskelsværdi med 8,75 promille og på offentlige ejendommers grundværdi med 10,519 promille. Fra og med 2022 opkræves kun på offentlige ejendommers grundværdier (lovbestemt), men samme beløb samlet set, hvilket betyder at de gamle promiller ikke længere er gældende. Der er således ikke en fastsat promille. Det er i lov nr. 678 af 3. juni 2023 (den nye ejendomsskattelov) bestemt, at kommunerne i 2024-2028 skal opkræve et beløb i dækningsafgift på offentlige ejendommers grundværdi svarende til det, der blev opkrævet i dækningsafgift på offentlige ejendomme i 2023. I 2023 opkrævedes det samme som i 2022, jf. et vedtaget lovforslag fra december 2021 (L88, 21. december 2021).

Ad 7: Service- og anlægsloft

Servicedriftsudgifterne i forligspartiernes budgetforslag udgør 3.587 mio. kr. i 2025. Dette er 65 mio. kr. over KL's beregning af Køge Kommunes tekniske andel af servicerrammen i Økonomiaftalen for forligspartierne. Tilsvarende udgør de skattefinansierede anlæg, som er omfattet af anlægsrammen i Forligspartiernes budgetforslag 289 mio. kr. i 2025. Dette svarer til at Køge Kommune overskrider den skønnede andel af anlægsrammen i Økonomiaftalen for 2025 med 13 mio. kr.

Såfremt kommunernes service- eller anlægsbudgetter samlet set overskrider de aftalte rammer, kan kommunerne blive ramt af sanktioner:

Ad 8: Konsekvenser af service- og anlægslofter

Borgmesteren vil orientere om konsekvenser af service- og anlægslofter på nationalt plan.

Økonomi

Se ovenfor.

Beslutning

Økonomiudvalget 2. behandlede budgettet og anbefaler:

Ad 1: Valg af selvbudgettering.

Ad 2: Anbefales godkendt jf. afstemningslisten i bilag 2.

Ad 3-5: Anbefales godkendt.

Ad 6-7: Anbefales taget til efterretning.

Ad 8: Drøftet.

Afbud: Bent Sten Andersen

Bilag

Bilag 1. Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering til budget 2025

Bilag 2. Afstemningsliste

Bilag 3. Aftale om budget 2025-28

Bilag 4. Resultatopgørelse

Bilag 5. Takster

Bilag 6. Anlægsplan 2025-2029

Bilag 7. Bevillingsoversigt

Punkt 283: Underskriftsblad - Økonomiudvalget

Indstilling

Mødedeltageres godkendelse af dette punkt i FirstAgenda er bekræftelse af mødedeltagelse samt at protokollen for dette møde er oplæst og godkendt.

Beslutning

Underskrevet digitalt.

Afbud: Bent Sten Andersen

Punkt 284: Lukket: Orientering fra borgmester og fra kommunaldirektør

Punkt 285: Lukket: Eventuelt