

# REFERAT Økonomiudvalget - historisk 2010-2021 d. 05-11-2019

**Mødedato**           Tirsdag d. 05. november 2019 kl. 16:00

**Mødested**           Mødelokale 1

**Mødedeltagere**     Mette Engelbrecht, Franz Hansen, Arno Hurup Christiansen, Kent Max Magelund, Allan Runager, Peter Kjærsgaard Pedersen, Casper Toftholm, SØREN WERMUTH LARSEN, Helge Skramso, Niels Møller, Karen Kjeldgård Petersen, Birgitte Thygesen

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af budgetforslag 2020-2023, 2. behandling.....	3
Godkendelse af den kirkelige ligning 2020.....	5

# Punkt 579: Godkendelse af budgetforslag 2020-2023, 2. behandling

23000072019-52162600780874

## Resume

Som sidste led i budgetprocessen skal budgetforslaget for 2020 og overslagsårene 2021-2023 nu endelig vedtages efter reglerne i styrelsesloven.

Siden 1. behandlingen af budgetforslaget er selve budgetforliget med de prioriterede udvidelses- og reduktionsforslag indarbejdet, og der er fra forvaltningens side også et forslag til plan for udmøntning af lov- og cirkulæreprogrammet (DUT mv.).

Budgetforslaget overholder de aftalte rammer for såvel service- som anlæg.

Budgetforslaget efterlever også de mål, som Kommunalbestyrelsen har vedtaget i den økonomiske politik. Det er forvaltningens anbefaling, at budgetforslag 2020 med overslagsår 2021-2023 vedtages af Kommunalbestyrelsen.

## Indstilling

**Økonomi- og Ressourceforvaltningen** indstiller,

1. at administrative budgetændringer, som er modtaget siden budgetnotat 3, indarbejdes i budgetforslag 2020-2023,
2. at der gives anlægsbevilling på 39,126 mio. kr. til anlægspuljer jf. bilag C, investeringsoversigt 2020-2023,
3. at den manglende finansielle balance i budgetforslaget for 2020 på 54,2 mio. kr. finansieres via træk på kommunens kassebeholdning (forskydning i likvide aktiver), og
4. at Borgmesteren bemyndiges til at foretage de fornødne administrative tilretninger i forbindelse med den endelige redigering af budgettet.

## Sagsfremstilling

Budgetprocessen er nu i den afsluttende fase, hvor budgetforslaget skal igennem 2. behandlingen i Kommunalbestyrelsen. Denne proces følger reglerne i lov om kommunernes styrelse.

Tirsdag den 22. oktober 2019 blev der mellem alle partierne i Kommunalbestyrelsen indgået et budgetforlig for budgetforslaget 2020 og overslagsårene 2021-2023.

Budgetforslaget giver blandt andet mulighed for at bygge videre på den lokale velfærd i kommunen. Alt i alt kan der i 2020 bruges i omegnen af 2,0 mia. kr. på service til kommunens borgere, og der kan bygges for 114,0 mio. kr., når der ses bort fra ældreboliger m.m. Samlet set et budgetforslag, der flugter med de pejlemærker, som er i kommunens økonomiske politik.

Kommunalbestyrelsen har haft et råderum på 28,1 mio. kr. inklusiv midler til værdighedsmilliarden og en prioritering af visse reduktionsforslag. Det var allerede til 1. behandlingen en forudsætning, at beløbet ville blive anvendt fuldt ud og derfor var indarbejdet i talgrundlaget.

I alt er der prioriteret udvidelser for i alt 26,3 mio. kr. De politiske prioriteringer er dels foretaget ud fra budgetkataloget, som blev uddelt på Kommunalbestyrelsens temamøde sidst i juni måned, og dels efter de aftaler som budgetforliget også har kastet af sig. Det overskydende beløb er tilgået den generelle reserve.

Fordi Kommunalbestyrelsen har prioriteret inden for det aftalte råderum på 28,1 mio. kr., er de pejlemærker, kommunen har i den økonomiske politik, overholdt. Det gælder eksempelvis, når der ses på driftsoverskuddet, og at der er indarbejdet en generel reserve på 1 % af servicerammen.

Siden 1. behandlingen er der også foretaget enkelte småjusteringer af budgetforslaget.

I budgetforslaget er der fra forvaltningens side også stillet forslag til en plan for, hvordan lov- og cirkulæreprogrammet kan udmøntes. Såfremt der er midler, som ikke foreslås udmøntet, vil disse midler i stedet blive indarbejdet i den generelle reserve.

Muligheden for en skattesanktion i 2020 er til stede. Det vil kommunen først vide med sikkerhed, når de endelige tal samlet set for kommunerne opgøres senere på året. Hvis det bliver aktuelt, er det forvaltningens forslag, at den generelle reserve finansierer denne mulige sanktion i 2020.

## **Supplerende sagsfremstilling**

Økonomiudvalgets indstilling vil foreligge ved mødet.

## **Økonomiske konsekvenser**

De økonomiske konsekvenser er beskrevet i selve sagen om budgetforslag 2020.

## **Beslutning**

Indstillingen anbefales.

## **Bilag**

Budgetnotat 4, 2. beh. af budgetforslag

Underbilag A - administrative budgetændringer

Underbilag B - Budgetforlig 2020

Underbilag C - Investeringsoversigt 2020 - 2027

Underbilag D - Prioritering af anlægspuljer 2020 - 2023

Underbilag E - Kommissoriebeskrivelser

# Punkt 580: Godkendelse af den kirkelige ligning 2020

23000072019-303090627570500

## Resume

Efter lovgivningen skal der tages stilling til udskrivningsgrundlaget og fastsættelse af udskrivningsprocenten for 2020. Der er i samarbejde med Glostrup Provstiudvalg udarbejdet en fordeling af midlerne til de forskellige sogne for 2020.

## Indstilling

Økonomi- og Ressourceforvaltningen indstiller,

1. at udskrivningsgrundlaget (statsgaranteret) fastsættes til 3.660.774.000 kr.,
2. at kirkeskatten holdes uændret på 0,80 procent, og
3. at fordelingen af budgettet på 29.263.460 kr. i 2020, herunder Glostrup Provstiudvalgs fordeling til kirkekasserne, godkendes.

## Sagsfremstilling

Økonomi- og Ressourceforvaltningen fremlægger budgettet for den kirkelige ligning 2020. Indtægter er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedrørende kirkeskat og en uændret udskrivningsprocent for kirkeskat. Udgifter udgøres af landskirkeskat som udmeldt af Kirkeministeriet, og fordeling til menighedsrådene og provstiudvalgskassen som er meddelt af Glostrup Provstiudvalg.

Social- og Indenrigsministeriet har, jf. udmelding i september 2019, fastsat det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedrørende kirkeskat i 2020 til 3.660.774.000 kr. Med uændret udskrivningsprocent for kirkeskat på 0,80 procent giver dette en kirkeskattebetaling på 29.286.192 kr.

Ifølge brev fra Kirkeministeriet af september 2019 udgør landskirkeskatten 2020 i Brøndby Kommune 5.427.536 kr.

Ifølge brev fra Glostrup Provstiudvalg 8. oktober 2019 vil der i 2020 blive lignet 22.727.924 kr. til de fire kirkekasser (Brøndby Strand, Brøndbyvester, Brøndbyøster og Nygård) samt 708.000 kr. til Provstiudvalgskassen og 400.000 kr. til provstiudvalgets 5 % beløb.

Samlet kirkeskatteudskrivning (i hele kr.)	29.286.192
Ligningsbeløb:	
Landkirkeskat	5.427.536
De fire kirkekasser (meningsråd)	22.727.924
Provstiudvalgskasse	708.000
Provstiudvalgets 5 %	400.000
Ligningsbeløb i alt	29.263.460
Overskud	22.732

Årets over-/underskud indregnes i det akkumulerede mellemværende, som er bogført i Brøndby Kommunes regnskab.

## Supplerende sagsfremstilling

Økonomiudvalgets indstilling vil foreligge ved mødet.

## **Økonomiske konsekvenser**

Der er ingen økonomiske konsekvenser.

## **Beslutning**

Indstillingen anbefales.

## **Bilag**

Redegørelse\_kirkeskat\_2019

Bilag 1 Udmelding af kr. ligning 2020 - Brøndby kommune

Bilag 2 Statsgaranteret udskrivningsgrundlag for kirker 2020

Bilag 3 Oversigt over regnskab og budget 2018-2020

Udmelding af landskirkeskat og udligningstilskud 2020