

# REFERAT Økonomiudvalget d. 01-10-2020

**Mødedato** Torsdag d. 01. oktober 2020 kl. 17:00

**Mødested** Rådssalen

## **Indholdsfortegnelse**

Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2021 .....	3
2. behandling af Gentofte - Plan 2021 .....	5
Meddelelser fra formanden/forvaltningen og spørgsmål fra medlemmerne.....	9
Lukket: Meddelelser fra formanden/forvaltningen og spørgsmål fra medlemmerne.....	11

# **Punkt 1: Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2021**

EMN-2020-04475

## **Bilag**

Bilag - Oversigt Kirkebudget 2021

## 1 (Åben) Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2021

Sags ID: EMN-2020-04475

### Resumé

I forbindelse med at Kommunalbestyrelsen behandler og vedtager Gentofte-Plan 2021, skal Kommunalbestyrelsen fastsætte kirkeskatteprocenten for budgetåret 2021.

### Baggrund

Grundlaget for fastsættelse af skatteprocent for kirken er Provstiudvalgets budget, kommunens andel af landskirkeskatten, og et statsgaranteret skattegrundlag for kirken. Oversigt over kirkens budget for 2021 er vedlagt som bilag.

Med udgangspunkt i en forøgelse af kirkeskatten fra 0,39 til 0,40 procent kan det konstateres, at der er en hensigtsmæssig balance i kirkens budget i 2021. Behovet for en forøgelse af kirkeskatteprocenten skyldes det vigende skattegrundlag, som følge af den økonomiske tilbagegang på grund af coronakrisen.

Kommunens mellemværende med kirken skal løbende tilrettelægges i en rimelig balance.

Gentofte Kommune har landets laveste kirkeskatteprocent i 2020 med 0,39 procent. Den gennemsnitlige kirkeskat på landsplan er på 0,87 procent og på 0,72 procent for kommunerne i Region Hovedstaden.

Det skal tilføjes, at Gentofte Kommunes kirkeskatteprocent blev reduceret i budget 2018 og 2017, hvor reduktionen begge år var på 0,02 procent.

### Indstilling

Økonomi og Personale indstiller

Til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen:

At kirkeskatteprocenten for 2021 fastsættes til 0,40 procent, hvilket er en forøgelse på 0,01 procent i forhold til 2020.

### Tidligere beslutninger:

.

### Beslutninger:

Økonomiudvalget den 1. oktober 2020

Anbefales til Kommunalbestyrelsen.

### Bilag

1. Bilag - Oversigt Kirkebudget 2021 (3578884 - EMN-2020-04475)

## **Punkt 2: 2. behandling af Gentofte - Plan 2021**

EMN-2020-03562

### **Bilag**

Forslag til Gentofte-Plan 2021 - 4. september 2020

Budgetrapport for drift, anlæg og finansielle poster samt takstoversigt - 4. september 2020

Ændringsforslag til Gentofte-Plan 2021 CABVF

Enhedslistens ændringsforslag til Gentofte - Plan 2021 220920

## 2 (Åben) 2. behandling af Gentofte - Plan 2021

Sags ID: EMN-2020-03562

### Resumé

Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen skal 2. behandle forslag til Gentofte-Plan 2021. Økonomiudvalget vedtog den 2. september 2020 enstemmigt, med de ændringer som fremgik af omdelt bilag, at oversende forslag til Gentofte-Plan 2021 med overslagsårene 2022-2024 til 1. behandling i Kommunalbestyrelsen.

Kommunalbestyrelsen 1. behandlede forslag til Gentofte-Plan 2021 den 9. september 2020 og vedtog enstemmigt at oversende forslag til Gentofte-Plan 2021 til 2. behandling i Økonomiudvalget den 1. oktober 2020. Samtidig blev det enstemmigt vedtaget at bemyndige borgmesteren til at udsætte og fastsætte tidspunkt for 2. behandlingen af Gentofte-Plan 2021. 2. behandlingen er som udgangspunkt stadig den 7. oktober i Kommunalbestyrelsen.

### Baggrund

Forslag til Gentofte-Plan 2021 og talhæftet er vedlagt som bilag. Forslaget er uændret fra 1. behandlingen.

Forslaget skal i særlig grad ses i lyset af Gentofte Kommunes markant øgede udgifter til udligning fra 2021 og følgende år. For at skabe balance i økonomien er forslaget derfor baseret på en forudsætning om en forhøjelse af indkomstskatteprocenten i 2021 og successivt stigende i 2022-2024.

Der er på grund af COVID-19 generel usikkerhed om udviklingen i økonomien, herunder forudsætninger for budgetforslaget.

Ved udløb af fristen for aflevering af ændringsforslag til Gentofte-Plan 2021 var der indkommet to sæt ændringsforslag:

- Ændringsforslag fremsat af Det Konservative Folkeparti, Socialdemokratiet, Det Radikale Venstre, Venstre og Socialistisk Folkeparti.
- Ændringsforslag fremsat af Enhedslisten.

Ændringsforslagene er vedlagt.

Der er til 2. behandlingen i Kommunalbestyrelsen fremsat ønske om særskilt afstemning af alle enkeltelementerne i ændringsforslagene. Til Kommunalbestyrelsens dagsorden den 7. oktober vil der til brug for afstemningen blive vedlagt en oversigt over afstemningstemaer.

Kommunalbestyrelsen skal ved budgetvedtagelsen beslutte, om Gentofte Kommune skal vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i 2021 for indkomstskatten.

Budgetforslaget ved 1. behandling var baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag er nært forbundet med konjunktursituationen

– nationalt såvel som internationalt. Økonomi- og Personale's beregninger på baggrund af Finansministeriets seneste konjunkturvurdering (Økonomisk redegørelse – 31. august 2020) og vækstskøn over kommunernes udskrivningsgrundlag viser, at Gentofte Kommune vil have en samlet forventet højere indtægt på 40 mio. kr. for 2021 ved at vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2021 i forhold til at vælge selvbudgettering.

Valg af statsgaranti giver budgetsikkerhed, hvilket er væsentligt navnlig i en situation - hvor vi befinder os i en økonomisk tilbagegang som følge af coronakrisen - med den store usikkerhed dette har på konjunkturudsigterne for 2021.

Det indstilles, at kommunen vælger statsgaranti for udskrivningsgrundlaget i 2021.

Fastsættelse af kirkeskatteprocenten for 2021 er forelagt i særskilt dagsordenspunkt. Det indstilles i punktet, at kirkeskatten fastsættes til 0,40 procent i 2021. En kirkeskatteprocent på 0,40 procent medfører en korrektion på 1,150 mio. kr. i udgift i forhold til budgetforslaget 2021 ved 1. behandling, som indstilles godkendt.

## **Indstilling**

Økonomi og Personale indstiller

Til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget drøfter og oversender forslag til Gentofte-Plan 2021 og indstiller politiske ændringsforslag til 2. behandling i Kommunalbestyrelsen.
2. At en kirkeskatteprocent på 0,40 pct. medfører en korrektion på 1,150 mio. kr. i udgift, som indstilles godkendt til Kommunalbestyrelsen til indarbejdelse i Gentofte-Plan 2021.
3. At valg af statsgaranti for det kommunale udskrivningsgrundlag i 2021, indstilles godkendt til Kommunalbestyrelsen.

## **Tidligere beslutninger:**

.

## **Beslutninger:**

Økonomiudvalget den 1. oktober 2020

Ad 1: Økonomiudvalget oversender forslag til Gentofte-Plan 2021 inkl. ændringsforslag og budgetaftale mellem C+A+B+V+F og ændringsforslag fra Ø til 2. behandling i Kommunalbestyrelsen den 15. oktober 2020.

Ad 2 og 3: anbefales til Kommunalbestyrelsen.

## **Bilag**

1. Forslag til Gentofte-Plan 2021 - 4. september 2020 (3582326 - EMN-2020-03562)
2. Budgetrapport for drift, anlæg og finansielle poster samt takstoversigt - 4. september 2020 (3582327 - EMN-2020-03562)
3. Ændringsforslag til Gentofte-Plan 2021 CABVF (3604902 - EMN-2020-03562)

4. Enhedslistens ændringsforslag til Gentofte - Plan 2021 220920 (3604970 - EMN-2020-03562)

## **Punkt 3: Meddelelser fra formanden/forvaltningen og spørgsmål fra medlemmerne**

EMN-2020-00063

### **3 (Åben) Meddelelser fra formanden/forvaltningen og spørgsmål fra medlemmerne**

**Sags ID:** EMN-2020-00063

#### **Tidligere beslutninger:**

.

#### **Beslutninger:**

Økonomiudvalget den 1. oktober 2020

Borgmester Hans Toft meddelte, at tidspunkt for 2. behandlingen af Gentofte-Plan 2021 fastsættes til den 15. oktober 2020 kl. 19.00.

#### **Bilag**

## **Punkt 4: Lukket: Meddelelser fra formanden/forvaltningen og spørgsmål fra medlemmerne**

EMN-2020-00063