

# REFERAT Roskilde Byråd 2022-2025 d. 11-10-2023

**Mødedato** Onsdag d. 11. oktober 2023 kl. 17:00

**Mødested** Byrådssalen

**Mødedeltagere** Gitte Kronbak, Jeppe Trolle, Yalcin Dogan, Birgitte Baktoft, Lars Holst Kruse, Claus Larsen (Fravær), Camilla Vilby-Mokvist, Torben Jørgensen, Jette Tjørnelund, Bent Jørgensen, Troels Toft, Mads Christian Præstegaard, Jesper Kejlhof, Thomas Bach Jørgensen, Jacob Søegaard, Rasmus Hylleberg, Jonas Paludan, Jette Henning, Chili Preisler-Andersen, Anne Fabricius Murmann, Maren Ottar Hessner, Lars-Christian Brask, Gitte Simoni, Lars Lindskov, Pierre Kary (Fravær), Tomas Breddam, Mogens Hallager, Filiz Sarah Thunø, Anna Bondo Nielsen, Merete Dea Larsen, Tina Boel, Marianne Kiærulff, Trine Borre

## **Indholdsfortegnelse**

Spørgetid.....	3
Beslutninger om dagsordenen.....	4
2. behandling af budget 2024-2027.....	5
Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2024.....	8

## Punkt 207: Spørgetid

### Beslutning

Ingen spørgsmål under spørgetiden.

### Fremstilling

### Indkomne spørgsmål

Der er ikke indgået skriftlige spørgsmål til byrådets spørgetid.

### Reglerne for spørgetid

Under behandlingen af punktet ”Spørgetid”, der er første punkt på byrådets dagsorden, er der lejlighed til at stille skriftlige og mundtlige spørgsmål til byrådet. Spørgetiden kan maksimalt være ½ time, og er for den enkelte spørger begrænset til 10 minutter.

**Skriftlige spørgsmål** skal være underskrevet med spørgerens navn og adresse, og kan stilles om alle kommunale forhold, men skal sendes til byrådet senest 1 uge før det møde, hvor besvarelsen ønskes. Det skal klart fremgå at disse spørgsmål ønskes besvaret under byrådets spørgetid, og det forudsættes, at spørgeren er til stede i byrådet ved besvarelsen.

**Mundtlige spørgsmål** kan kun stilles til sager på byrådets dagsorden på det pågældende møde. Spørgsmål skal være begrænset til at angå en enkelt sag på dagsordenen. Spørgsmål kan alene stilles til byrådet, ikke til de enkelte partier eller til de enkelte medlemmer.

Spørgsmål besvares af borgmesteren eller den borgmesteren udpeger hertil.

Såfremt et mundtligt spørgsmål ikke umiddelbart kan besvares, vil et skriftligt svar blive sendt til spørgeren.

For spørgetiden gælder byrådets forretningsorden § 1, stk. 6, hvorefter enhver har adgang til at overvære byrådets offentlige møder under iagttagelse af god ro og orden. Borgmesteren kan, når det to gange er henstillet til spørgeren at overholde den fornødne orden, nægte denne ordet og eventuelt udelukke den pågældende fra mødet.

Der kan ikke behandles sager i byrådets spørgetid, som vedrører personfølsomme oplysninger.

## **Punkt 208: Beslutninger om dagsordenen**

### **Beslutning**

Der var meldt afbud fra Claus Larsen (A) og Pierre Kary (C). Yalcin Dogan (A) og Jesper Kejlhof (C) var indkaldt som stedfortrædere.

Stedfortrædere godkendt.

## Punkt 209: 2. behandling af budget 2024-2027

23-012310

### Beslutning

Ad. 1: Godkendt.

Ad. 2: Godkendt.

Ad. 3:

Det samlede budgetændringsforslag fremsat af Enhedslisten blev sat til afstemning.

3 stemte for: Ø

28 stemte imod: A, B, C, F, I, O, V

Foslaget blev ikke vedtaget.

Følgende ændringsforslag fremsat af budgetforligspartierne blev samlet sat til afstemning.

”Ændringsforslag 1

I forlængelse af budgetforhandlinger er vedtaget finansiering af 14,1 mio. kr. til skolernes almenområde på Byrådsmødet 27. september.

Blok 4200a i budgetforliget af 29. august erstattes af følgende:

1. Styrkelse af almenområdet med 14,1 mio. kr. i 2024 (blok 4200b)
2. Pulje til specialområdet på skolerne nedskrives med 2,0 mio. kr. i 2024 (blok 4118)
3. Samlet rammebesparelse under SBU (undtaget Børn og Unge samt almenområdet på skolerne) på 10,0 mio. kr. i 2024 (blok 4117)
4. En ekstra voksen i klassen (blok 4205) nedjusteres med 2,1 mio. kr. til 2,9 mio. kr. i 2024 (blok 4205a)

Ændringsforslag 2:

Besparelse på SOU vedr. Velfærdsmedarbejdere til ældreplejen på 4,5 mio.kr i alle år undlades

Ændringsforslag 3:

Besparelse på SBU på 1 mio. kr. vedr. nedsættelse af takster på kommunens egne specialskoler undlades i 2024 (blok 4100)

Ændringsforslag 4:

Merindtægt ved at hæve forældrebetalingssandelen for SFO indføres, så merindtægten er 2,3 mio. kr. i 2024 og 4,6 mio. kr. fra 2025 og frem. (blok 4105)

Dermed bliver taksten på SFO 2.252 kr. pr måned (11 måneder om året) i 2024.

Ændringsforslag 5:

Der afsættes 7,0 mio. kr. i 2024 til forebyggelse af tidlig indsats på almenområdet på skolerne under SBU

Ændringsforslag 6:

Risikopuljen afsættes med 24,7 mio. kr. i 2024 og med 35 mio.kr. fra 2025 og frem under ØU med henblik på at skabe råderum og stabilitet i den fremtidige økonomi.”

28 stemte for: A, B, C, F, I, O, V

0 stemte imod

3 undlod at stemme: Ø

Ændringsforslagene blev godkendt.

Herefter er det fremsatte budgetforslag vedtaget med de ændringer, som følger af de nu foretagne afstemninger.

De personlige skatter udskrives med 25,2 pct.

Grundskyldspromille på 7,4 promille (lovgivningsmæssigt maksimalt mulige promille frem til 2028)

Grundskyldspromille på produktionsjord på 7,2 promille (lovgivningsmæssigt maksimalt mulige promille frem til 2028)

Dækningsafgift på erhvervsjendomme på 6,9 promille (lovgivningsmæssigt maksimalt mulige promille frem til 2028).

Fraværende: Claus Larsen (A), Yalcin Dogan (A) deltog som suppleant. Pierre Kary (C), Jesper Kejlhof (C) deltog som suppleant.

### Fremstilling

#### Resume

Økonomiudvalget udarbejder forslag til årsbudget 2024 og de tre overslagsår 2025-2027 til byrådet. Økonomiudvalgets budgetforslag skal undergives to behandlinger i byrådet med mindst 3 ugers mellemrum. Der blev den 29. august 2023 indgået budgetforlig mellem Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Liberal Alliance og Dansk Folkeparti som blev fremlagt ved 1. behandlingen. Ifølge den vedtagne tidsplan er 2.

behandlingen af budgettet i Økonomiudvalget den 4. oktober 2023 og 2. behandling samt endelig vedtagelse i Byrådet den 11. oktober 2023.

## Indstilling

Forvaltningen indstiller, at

1. der træffes beslutning om, hvorvidt budgettet skal baseres på statsgaranti eller selvbudgettering
2. lånetilsagnet på 29 mio. kr. i 2024 til likviditetsmæssige udfordringer pga. ejendomsskatter ikke indarbejdes i forbindelse med budgetvedtagelsen
3. budget 2024-2027 drøftes med henblik på vedtagelse af det samlede budget til Byrådets 2. behandling den 11. oktober

## Beslutningskompetence

Byrådet

## Sagsfremstilling

Der blev indgået budgetforlig mellem Socialdemokratiet, Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Liberal Alliance og Dansk Folkeparti den 29. august 2023. Forligstekst er samt bloklistor og bloktekster for budgetforliget inkl. forligspartiernes ændringsforslag er vedlagt (bilag 4-6). Endvidere er den samlede økonomiske balance samt likviditetsgraf vedlagt (bilag 1), notat om skat og tilskud/udligning (bilag 2), takstkatalog (bilag 3) og bevillingsoversigter (bilag 7-8).

Budgettet i bilag 1 er som ved 1. behandlingen baseret på valget af statsgaranti, selvom det efter opdatering med skøn baseret på den seneste Økonomiske Redegørelse fra regeringen vurderes, at valg af selvbudgettering vil være det mest fordelagtige. Indkomstskønnene ved henholdsvis, statsgaranti og selvbudgettering uddybes i bilag 2.

Roskilde Kommune har modtaget lånetilsagn på 29 mio.kr. fra lånepuljen til likviditetsmæssige konsekvenser af den nye afregningsmodel for ejendomsskatter. Lånedispositionen kan udelukkede anvendes i 2024 med en maksimal løbetid på 10 år uden mulighed for afdragsfrihed. Beslutning om eventuel udnyttelse af lånetilsagnet skal blot træffes, så lånet kan optages i løbet 2024.

Budgettet er baseret på nedenstående skattesatser:

- Indkomstskatteprocent på 25,2 % (uændret)
- Promiller for grundskyld og dækningsafgift på det lovgivningsmæssige maksimalt mulige frem til 2028:
  - Grundskyldspromille på 7,4 ‰
  - Grundskyldspromille på produktionsjord på 7,2 ‰
  - Dækningsafgift på erhvervsejendomme på 6,9 ‰

Der er modtaget et ændringsforslag fra Enhedslisten og indholdet heraf fremgår af bilag 9-11. Forslag til afstemningsliste fremgår af bilag 12.

## Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2023, da den omhandler budgetlægningen 2024-2027.

## Supplerende sagsfremstilling

Efter Økonomiudvalgets 2. behandling af budget 2024-2027 d. 4. oktober er bilagene 1, 5, 6, 9 og 12 opdateret, og bilag 13 og 14 er tilføjet på baggrund af Økonomiudvalgets beslutninger.

## Sagens forløb

### 04-10-2023 Økonomiudvalget

Ad. 1: Budgettet baseres på selvbudgettering, hvor indtægterne i 2024 fastholdes på niveauet for statsgarantien, således at hele den forventede gevinst ved selvbudgettering budgetteres i 2027.

Ad. 2: Anbefales.

Ad. 3: Økonomiudvalget godkendte følgende ændringsforslag, der indgår i den videre behandling af budget 2024-2027.

- Besparelse på SOU vedr. Velfærdsmedarbejdere til ældreplejen på 4,5 mio.kr i alle år undlades
- Risikopulje på 35 mio.kr. i alle år fastholdes med henblik på at skabe råderum og stabilitet i den fremtidige økonomi

Budgettet sendes dermed videre til byrådets 2. behandling med en balance på 28,6 mio.kr. i 2024, 3,8 mio.kr. i 2025, 5,6 mio.kr. i 2026 og 90,2 mio.kr. i 2027.

Anna Bondo Nielsen (Ø) tog forbehold for indstillingens pkt. 2.

Anna Bondo Nielsen (Ø) kunne ikke tiltræde indstillingens pkt. 3, idet hun i stedet henviste til det samlede budgetforslag som er udarbejdet af Enhedslisten.

## **Bilag**

Bilag 1: Den økonomiske balance i budget 2024-2027 til 2. behandlingen i Byrådet

Bilag 2: Skat og tilskud/udligning til 2. behandlingen af budget 2024-2027

Bilag 3: Takstkatalog til 2. behandlingen

Bilag 4: Budgetaftale 2024 og 2025 (underskrevet)

Bilag 5: Blokliste Budgetforlig inkl. forligspartiernes ændringsforslag - 2. behandling Byrådet

Bilag 6: Bloktekster Budgetforlig inkl. forligspartiernes ændringsforslag - 2. behandling Byrådet

Bilag 7: Bevillingsoversigt

Bilag 8: Sammenlignende bevillingsoversigt

Bilag 9: Ændringsforslag Ø til 2. behandling i Byråd - Økonomisk balance og likviditet

Bilag 10: Blokliste Budgetforlig inkl. Enhedslistens ændringsforslag

Bilag 11: Bloktekster Budgetforlig inkl. Enhedslistens ændringsforslag

Bilag 12: NY afstemningsliste til Byrådets 2. behandling af budget 2024-2027

Bilag 13: Scenarier for budgettering af indkomstskat og tilskududligning i budget 2024-2027

Bilag 14: Befolkningsprognose i overslagsårene

Bilag 15: Den økonomiske balance i Enhedslistens forslag til budget 2024-2027 til 2. behandlingen i Byrådet.

Bilag 16: Enhedslistens ændringsforslag

Bilag 17: På BYR, Budgetforlig med Ændringsforslag fra forligsparti

# Punkt 210: Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2024

23-014181

## Beslutning

Godkendt.

Jeppé Trolle (B) og Enhedslisten undlod at stemme.

Fraværende: Claus Larsen (A), Yalcin Dogan (A) deltog som suppleant. Pierre Kary (C), Jesper Kejlhof (C) deltog som suppleant.

## Fremstilling

### Resume

Byrådet fastsætter i henhold til lov om Folkekirkens økonomi, kirkeskatteprocenten for det kommende år.

### Indstilling

Forvaltningen indstiller, at kirkeskatteprocenten for 2024 fastsættes til 0,84%.

### Beslutningskompetence

Byrådet

### Sagsfremstilling

Fastsættelse af kirkeskatteprocenten sker på følgende måde:

1. Kirkeministeren fastsætter landskirkeskatten.
2. Provstiudvalget fastsætter ligningsbeløbene til kommunens kirkekasser og provstiudvalgskassen.
3. På baggrund af byrådets beslutning om valg af statsgaranti eller selvbudgettering fastsættes kirkeskatteprocenten, således at udgifterne til landskirkeskat, kirkekasser og provstiudvalgskasse finansieres.

Byrådet har således ikke mulighed for at påvirke kirkens udgiftsniveau, men træffer alene beslutning om statsgaranti eller selvbudgettering.

Provstiudvalget har fremsendt forslag til budget 2024 og foreslår, at kirkeskatteprocenten fastsættes til uændret 0,84%. Ved valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag, som er udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet med 15.680,2 mio. kr. vil proventet i 2024 udgøre 131,7 mio. kr.

Ved valg af selvbudgettering med et beregnet udskrivningsgrundlag på 15.988,4 mio. kr. og en udskrivningsprocent på 0,84% vil proventet i 2024 udgøre 134,3 mio. kr.

Ved eventuelt valg af selvbudgettering vil merproventet på 2,6 mio. kr. tilgå Provstiudvalgets 5% pulje. (Pulje til uforudsete udgifter)

Provstiudvalget har indsendt specifikation af beløbene til de enkelte kirkekasser og provstiudvalgskasser ud fra det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på i alt 108,3 mio. kr. hertil kommer 23,4 mio. kr. til landskirkeskat - i alt 131,7 mio. kr.

Ved udgangen er 2023 forventes der ingen saldo på mellemregningen med Provstiet, således at hele proventet er til rådighed i 2024 til dækning af lokale kirkelige udgifter samt landskirkeskat.

### Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser i 2023, idet den vedrører 2024.

Kommunen administrerer alene den kirkelige ligning.

### Sagens forløb

04-10-2023 Økonomiudvalget

Kirkeskatteprocenten fastsættes til 0,84 pct. baseret på det selvbudgetterede grundlag for kirkeskatten, hvor indtægterne i 2024 fastholdes på niveauet for statsgarantien, således at effekten af selvbudgettering efterreguleres i 2027.