

REFERAT Økonomiudvalget d. 30-09-2015

Mødedato Onsdag d. 30. september 2015 kl. 00:00

Mødested

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Beslutning.....	4
2. behandling af Budget 2016 - 2019.....	5
Beslutning.....	13
Takster 2016.....	14
Beslutning.....	18

Punkt 133: Meddelelser

Meddelelser

133. Meddelelser

Sagsnr.: 190-2014-539 *Åbent punkt*

Dokumentnr.: 190-2015-154197

Sagsfremstilling

Borgmesteren orienterer.

Punkt 133: Beslutning

Beslutning truffet af Økonomiudvalget, den 30. september 2015:

Ikke til stede: Alle var mødt

Ingen meddelelser.

Punkt 134: 2. behandling af Budget 2016 - 2019

2. behandling af Budget 2016 - 2019

134. 2. behandling af Budget 2016 - 2019

Sagsnr.: 190-2015-24181 *Åbent punkt*

Dokumentnr.: 190-2015-159398

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal indstille Budget 2016-19 til vedtagelse i Byrådet d. 7. oktober 2015.

Sagsfremstilling

Budgetforslaget blev 1. behandlet i Byrådet d. 2. september. Borgmesteren fremlægger nu et revideret forslag til Budget 2016 - 2019 til 2. behandling. Det overordnede Totalbudget fremgår af bilag 1 "Totalbudget 2016 -19 - 2. behandling". Der er vedlagt et detaljeret samlet budgetnotat (bilag 2), som redegør for de enkelte hovedposter i budgettet. Dertil kommer et revideret balancekatalog (bilag 3), reduktionskatalog (bilag 4), udvidelsesforslag (bilag 5), anlægsoversigt inkl. forslagsbeskrivelser (bilag 6), forventet forbrug af de opsparede midler i 2015-19 (bilag 7), analyse af valg mellem statsgaranti og selvbudgettering (bilag 8), budgetaftalen af 24. september (bilag 9), hensigtserklæring (bilag 10) og kommunens brev til Social- og Indenrigsministeriet af 24. juni og svar fra ministeriet af 22. september 2015 vedr. deponering (bilag 11a og b).

Forudsætningerne for budgetforslaget fremgår af det følgende.

Der er indgået en samlet budgetaftale den 24. september 2015 mellem Socialdemokraterne, Venstre (undtagen Kasper Krüger), Det Konservative Folkeparti, Radikale Venstre, Per Kattrup (UP) og Heidi Storck (UP).

Ud over budgetaftalen er der ikke indkommet ændringsforslag til budgetforslaget 2016-19, som blev 1. behandlet den 2. september i Byrådet.

Totalbudgettet

I 2016 budgetteres der med et overskud på 115 mio. kr. på den *ordinære driftsvirksomhed* i det fremlagte budgetforslag for afholdelse af udgifter til anlæg og finansiering. Det betyder, at de budgetterede driftsindtægter på i alt 2,46 mia. kr. (skatteindtægter og tilskud og udligning) mere end dækker summen af de budgetterede nettodriftsudgifter (2,30 mia. kr.) og renteudgifterne (45 mio. kr.).

Regeringen har indført et særligt *omprioriteringsbidrag* på 1 procent om året af de samlede kommunale serviceudgifter. Det betyder, at Furesø Kommunes bloktilskud som udgangspunkt er reduceret med 16,2 mio. kr. i 2016. Økonomaftalen for 2016 mellem regeringen og KL medførte dog, at der i 2016 tilbageføres 80 pct. af omprioriteringsbidraget svarende til

12,7 mio. kr. Det betyder, at kommunens bloktilskud er reduceret med 3,5 mio. kr. som følge af indførelsen af omprioriteringsbidraget.

I overslagsårene er det uvist, hvor mange penge, der tilbageføres til kommunerne i 2017-19 og om, der vil være krav om, hvad eventuelle tilbageførte penge skal anvendes til. Det vil løbende blive afklaret i de årlige økonomiforhandlinger mellem KL og regeringen samt i finanslovsforhandlingerne. I det fremlagte budgetforslag til 2. behandling er det forudsat, at hele kommunens andel af omprioriteringsbidraget på 16,2 mio. kr. i 2017, 32,4 mio. kr. i 2018 og 48,6 mio. kr. i 2019 tilbageføres til kommunen. Det betyder, at der i kommunens indtægtsbudget i overslagsårene 2017-2019 ikke er budgetlagt med en forventet nedgang i bloktilskuddet som følge af omprioriteringsbidraget.

Det skal dog samtidig bemærkes, at der på udgiftssiden er indlagt en modgående post ("finanslovsværn"), der svarer til halvdelen af det beregnede omprioriteringsbidrag. Derudover er der (allerede ved 1. behandlingen) forudsat effektiviseret for 10 mio. kr. mere årligt svarende til, at der er indlagt udmøntede effektiviseringer/besparelser på årligt 30 mio. kr. i stedet for hidtil 20 mio. kr. i 2017-2019.

Kommunen har igennem de sidste år opbygget en solid kassebeholdning. Derfor blev der sidste år oprettet en *investeringspulje*, hvor de tidligere års opsparede midler i kassen kan anvendes til investeringer, der kan udvikle kommunen. Investeringspuljen udgør forskellen mellem en nødvendig kassebeholdning til uforudsete udgifter, (ca. 80 mio. kr.) og kommunens øvrige opsparing.

Det fremlagte anlægsprogram indeholder anlægsudgifter for 171,8 mio. kr. (netto). Heraf finansieres 126,4 mio. kr. af investeringspuljen, hvilket er udgifter til PCB-renovering på Solvangskolen og Ll. Værløse Skole, rådhusbyggeriet samt en række øvrige anlægsinvesteringer (jf. Totalbudgettet i bilag 1 og anlægsoversigten i bilag 6). Der er udarbejdet et særligt bilag "Forventet forbrug af de opsparede midler i 2015-19", der illustrer, hvilke projekter, der forventes finansieret af investeringspuljen i hele budgetperioden (bilag 7).

Samlet set indebærer det foreslåede budget 2016 en ændring af de likvide midler på 15 mio. kr., når der tages højde for prioriteringen af "investeringspuljen" på 126,4 mio. kr. i 2016.

I det nedenstående redegøres der for de enkelte dele af totalbudgettet.

Indtægter (nettodriftsindtægter)

Der budgetteres med følgende:

- Personskatteprocenten forudsættes uændret på 24,8 pct. i 2016
- Grundskylden opkræves uændret svarende til 21,5 promille i 2016
- Det foreslås, at *dækningsafgiften* af forskelsværdien mellem grundværdien og ejendomsværdien for forretningsjendomme nedsættes fra 7,5 promille til 6,5 promille. Det svarer til et årligt provenutab på 2 mio. kr. Der forventes samtidig en kompensation for provenutabet på 1,5 mio. kr. i 2016, 1 mio. kr. i 2017 og 2018 samt 0,5 mio. kr. i

2019, jf. skattetilskudspulje på 250 mio. kr., som aftalt mellem regering og KL i økonomiaftalen for 2016. Ændringen indgik ikke i 1. behandlingen af budget 2016-19.

Der er samtidig vedlagt en fælles *hensigtserklæring* mellem det lokale erhvervsliv (Furesø Industriforening og Furesø Erhvervsforening) og Furesø Kommune, hvor det lokale erhvervsliv via Jobcenteret forpligter sig til at skabe flere job til kommunens ledige, herunder til flygtninge (bilag 10). Byrådet skal godkende hensigtserklæringen i forbindelse med budgetvedtagelsen.

- Der opkræves i 2016 en uændret dækningsafgift af forskelsværdien på 8,75 promille mellem grundværdien og ejendomsværdien for de offentlige ejendomme, der er fritaget fra grundskyld.
- Der opkræves en uændret dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi for ejendomme, som er fritaget for kommunal grundskyld på 12 promille.
- Der opkræves en uændret kirkeskat på 0,65 pct.

Ved 1. behandling af totalbudgettet lå det statsgaranterede udskrivningsgrundlag til grund for kommunens indtægtsbudget. Ved denne 2. behandling er det *selvbudgettede* udskrivningsgrundlag for 2016 anvendt, hvilket også er tilfældet i overslagsårene. Både 2016 og overslagsårene 2017-19 bygger på det foreløbigt opgjorte udskrivningsgrundlag for 2014 fremskrevet med KL's seneste forventninger til udvikling i udskrivningsgrundlaget frem til 2016.

For så vidt angår valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget i 2016 kan det oplyses, at forvaltningen skønner, at der vil være en gevinst på 48 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering i 2016. Forvaltningen anbefaler ud fra størrelsen af det forventede provenu, samt en samlet vurdering af fordele og ulemper ved valg af selvbudgettering i 2016, at valget foretages under den klare forudsætning, at der for at minimere en finansieringsrisiko i 2019, samtidig budgetteres med et niveau for skatter, tilskud og udligning, der svarer til et forventet provenu på 25 mio. kr. Det resterende provenu på 23 mio. kr. reserveres i kassen og skal finansiere en eventuel efterregulering i budget 2019.

For en nærmere redegørelse for budgettering af skatteindtægter, tilskud og udligning samt valg af statsgaranti eller selvbudgettering henvises til bilag 2, afsnit 2 som er opdateret siden 1. behandling af budgettet og bilag 8.

Endeligt er det forudsat, at statens finansieringstilskud til kommunerne i 2016, hvoraf Furesø Kommunes andel udgør 10,3 mio. kr., videreføres i årene 2017-2019, jf. KL's tilskudsmodel.

Øvrige poster på indtægtssiden i overslagsårene 2017-19 er ændret marginalt, hvilket skyldes konsekvenserne af regeringens nye skøn, som fremgår af Økonomisk Redegørelse pr. august 2015 og indarbejdet i KL's seneste tilskudsmodel.

Drift (nettodriftsudgifter)

Siden 1. behandlingen er driftsudgifterne samlet opjusteret med 14,2 mio. kr., hvilket fremgår af det følgende:

Følgende forslag er ændret i *reduktionskataloget*:

- ”Afskaffelse af jubilæumsgratialeer” (ØU 02) er udgået svarende til en merudgift på 0,2 mio. kr. ”Omlægning af tilbuddene til de større børn” (BSU 01) er ændret fra en nedjustering på 0,4 mio. kr. til 0,3 mio. kr.
- ”Øget forældrebetaling til FFO1” (BSU 02). Taksten forhøjes med 100 kr./mdr. i stedet for 200 kr./mdr.
- ”Tildeling til dagtilbud – lavere beløb pr. barn” (BSU 16) på årligt 2,0 mio. kr. udgår
- ”Drift af forsamlingshuse” (KFI 02) er nedjusteret fra 0,3 til 0,2 mio. kr. årligt
- ”Nedjustering af puljen til borgere med særlige behov på plejecentrene” (SSU 28). Puljen er nedjusteret fra 0,78 mio. kr. til 0,48 mio. kr.

Desuden er de *tekniske korrektioner* ændret med følgende:

- BSU’s budget er korrigeret med 0,750 mio. kr., idet indtægterne fra forældrebetalingen på dagtilbudsområdet er nedjusteret efter genberegning af bruttodriftsudgifterne i forbindelse med takstberegningerne for 2016
- KFI’s budget er korrigeret med 0,1 mio. kr., idet en udgiftspost vedr. afledt drift af ombygning af kulturelle institutioner er udgået
- MPT’s budget er nedskrevet med 3 mio. kr. (netto), idet en rengøringskontrakt er blevet billigere end hidtil budgetteret. I det beløb er der samtidig afsat 0,5 mio. kr. ekstra til rengøring på skolernes toiletter og baderum.

Siden 1. behandlingen er indlagt en pulje til *uforudsete udgifter* i 2016 og overslagsårene på årligt 10 mio. kr.

Rammen til *udvidelsesforslag* er siden 1. behandlingen udvidet fra 4 mio. kr. til 10 mio. kr., da de førnævnte 4 mio. kr. på SSU’s område vedr. fortsættelse af aktiviteter forbundet med ”ældremilliarden” nu er medtaget her frem for at være en teknisk korrektion. Der er i alt 10 udvidelsesforslag, som fremgår af bilag 5. Der er anvendt 8 mio. kr. af rammen i 2016.

De samlede driftsudgifter er nu på 2,303 mia. kr. er inkl. tekniske korrektioner, effektiviseringer og besparelser (balancekataloget) og reduktionsforslagene på 42,1 mio. kr. (netto) samt udvidelser på 10 mio. kr.

Furesø Kommunes *serviceramme* er på 1,795 mia. kr. (jf. bilag 2, afsnit 3 som er opdateret siden 1. behandlingen). I budgetforslaget til 2. behandling ligger kommunens serviceudgifter inkl. besparelser/udvidelser 3,3 mio. kr. over den udmeldte vejledende serviceramme. Kommunernes forbrug af serviceudgiftsrammen ligger pt. (medio september) ca. 800 mio. kr. under aftaleniveauet i økonomiaftalen for 2016.

I overslagsårene 2017-19 er der fortsat indlagt yderligere udmøntede effektiviseringer/besparelser på 30 mio. kr. årligt. Beløbet blev ved 1. behandlingen forhøjet fra årligt 20 mio. kr. til 30 mio. kr. i overslagsårene for at skabe balance i budgettet.

Siden 1. behandlingen er der som tidligere nævnt indlagt en pulje – et ”finanslovsværn” - i forbindelse med regeringens indførelse af et ”omprioriteringsbidrag”. Det betyder, at der i kommunens udgiftsbudget er reserveret en årlig pulje på 8,1 mio. kr. i 2017-2019, der kan anvendes til bestemte formål afhængig af størrelsen af tilbageførelsen af omprioriteringsbidraget.

Renter

Kommunens renteudgifter (netto) er budgetlagt med 44,7 mio. kr. i 2016 fordelt med 58,5 mio. kr. til renteudgifter og 13,9 mio. kr. i renteindtægter. Bilag 2, afsnit 5 vedr. budgettering af renter, afdrag og lån er opdateret siden 1. behandlingen, idet der i årene 2016-19 forventes en årlig renteindtægt på 0,5 mio. kr. som følge af ”deponering” af 23 mio. kr. vedr. selvbudgettering i 2016.

Anlæg

Anlægsbudgettet udgør i 2016 i alt 171,8 mio. kr. fordelt med 126,4 mio. kr. vedr. projekter finansieret af investeringspuljen, øvrige anlæg 66,5 mio. kr. og salgsindtægter på i alt 21,1 mio. kr.

Anlægsbudgettet er siden 1. behandlingen ændret som følger:

- Budgettet er opskrevet med 0,1 mio. kr. i 2016 og overslagsårene, idet der er afsat midler til brug for fremme og realisering af byudvikling (ØU 202)
- ”Vejprojekt Hørmarken / Slangerupvej” (MPT 203) er nedjusteret med 0,750 mio. kr., idet de samlede udgifter til projektet er ændret
- I overslagsårene er ”Udvikling af fremtidens dagtilbud – etablering af institution i Hareskovby” (BSU 102) fremrykket fra 2019 til 2018. Projekteringen påbegyndes i 2017.
- Projekt ”Genopretning af kommunens bygninger” (MPT 119) er i overslagsårene 2017-19 forhøjet fra årligt 10 mio. kr. til årligt 20 mio. kr.
- Udgiftsprofilen for projekt PCB-renovering på Li. Værløse skole (MPT 123) er ændret fra 12 mio. kr. i 2017 til 6 mio. kr. i 2017 og 6 mio. kr. i 2018.

Der er vedlagt et revideret anlægsprogram (inkl. beskrivelser af de enkelte forslag) i bilag 6. Kommunernes forventede anlægsniveau ligger pt. (medio september) ca. 1,8 mio. kr. over den aftalte anlægsramme i økonomiaftalen for 2016.

Finansiering

Der budgetteres med en låneoptagelse på 10 mio. kr. fordelt med 5 mio. kr. til lån til tilbagebetaling af indefrosne ejendomsskatter og 5 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger.

Der budgetteres med afdrag på lån på 83 mio. kr. i 2016, hvoraf 81 mio. kr. stammer fra det statslån, som blev optaget i 2011 i forbindelse med indgåelse af den nye Furesøaftale. Statslånets årlige ydelser udgør fast 137,2 mio. kr. fordelt på renter og afdrag.

I de ”øvrige finansforskydninger” budgetteres der bl.a. med frigivelse af deponerede midler på 28 mio. kr. i 2016, som kan henføres til den tidligere Farum Kommunes FIH-arrangementer. Desuden er der i 2016 og overslagsårene afsat en pulje på 10 mio. kr. årligt til grundkapital i forbindelse med almene boliger. Der er i 2017 og 2018 afsat i alt 17 mio. kr. til henholdsvis kommunal grundkapital og deponering vedr. om- og udbygning af Ryet Bo i 2017.

Siden 1. behandlingen er følgende ændret:

· Der budgetteres i 2016 med en ”deponering” på kassen på 23 mio. kr. svarende til den del af det forventede provenu vedr. selvbudgettering, der reserveres til en efterregulering i 2019. Derfor frigives deponeringen på kassen tilsvarende i 2019 jf. Totalbudget 2016-2019 bilag 1.

· Social- og Indenrigsministeriet har i brev af 22. sep. 2015 givet tilsagn om, at de deponerede midler på i alt 125 mio. kr. vedr. Furesøaftalen frigives med 20 mio. kr. årligt fra 2016. Det fremgår af Totalbudgettet under finansforskydninger. De årlige frigivne midler på 20 mio. kr. er samtidigt reserveret i Investeringspuljen til fremtidige investeringer, jf. investeringspuljeoversigten (bilag 7).

Takster

Forslag til takster fremlægges i andet punkt på denne dagsorden.

Lovgrundlag

Styrelseslovens §§ 37 til 42.

Økonomiske konsekvenser

Der henvises til sagsfremstillingen.

Borgerinddragelse

Der har været afholdt borgermøde om budgettet d. 3. juni 2015 på Ellegården i Farum. Budgettet har været i offentlig høring i perioden d. 27. august til d. 10. september hos høringsberettigede (dvs. handicaprådet, Ældrerådet samt brugerbestyrelser i daginstitutioner, skoler, foreninger og borgere samt organisationer m.fl.). Der er i alt indkommet 29 høringssvar fra disse interessenter, som er fremsendt til Byrådet. Høringssvar er tilgængelige på kommunens hjemmeside. Herudover er der indkommet 15 høringssvar fra diverse MED-udvalg, hvilket er håndteret i kommunens eget MED-system. Hoved-MED har haft lejlighed til at fremlægge deres synspunkter overfor Økonomiudvalget på Økonomiudvalgets møde d. 26. august 2015.

Det videre forløb

Økonomiudvalgets indstilling til 2. behandling videresendes til Byrådet til vedtagelse d. 7. oktober 2015.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler til Byrådets godkendelse, at

1. borgmesterens forslag til Totalbudget 2016-2019 af 24. sep. 2015, balancekatalog, reduktionsforslag, udvidelsesforslag, anlægsprogram 2016-19 samt oversigt over forventet forbrug af de opsparede midler 2015-19 (investeringspuljen) godkendes
2. budgetaftalen af 24. september 2015 godkendes

3. hensigtserklæringen om at skabe flere jobs, herunder til flygtninge godkendes
4. anvende et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag og tilhørende befolkningstal i 2016 med en budgetmæssig virkning på 25 mio. kr. (netto) i 2016
5. anvende selvbudgettering i overslagsårene 2017-19 herunder kommunens eget skøn for befolkningsudviklingen
6. personskatteprocenten fastsættes *uændret* til 24,8 pct. i 2016
7. grundskyldspromillen fastsættes *uændret* til 21,5 promille i 2016
8. grundskyldspromillen på produktionsjord fastsættes til *uændret* 6,7 promille i 2016
9. dækningsafgiften på offentlige ejendomme, der er fritaget for grundskyld, fastsættes *uændret* til 12 promille i 2016
10. dækningsafgiften af forskelsværdien for offentlige ejendomme fastsættes *uændret* til 8,75 promille i 2016
11. dækningsafgiften af forskelsværdien for forretningsejendomme *ned sættes* fra 7,5 promille til 6,5 promille i 2016
12. kirkeskatten fastsættes *uændret* til 0,65 pct. i 2016
13. forvaltningen bemyndiges til at foretage mindre tekniske korrektioner i budgetmaterialet efter vedtagelsen

Bilag

Bilag 1 - Revideret Totalbudget 2016 - 2019 pr. 30.9.2015	190-2015-172588
Bilag 2 - Revideret Budgetnotat 30. september 2015	190-2015-172600
Bilag 3 - Balancekatalog Budget 2016 - 2019	190-2015-169043
Bilag 4 - Reduktionsforslag Budget 2016 - 2019	190-2015-169040
Bilag 5 - Udvidelsesforslag Budget 2016 - 2019	190-2015-169120
bilag 6: Revideret anlægsprogram og anlægsbeskrivelser til 2. behandling.docx	190-2015-172557
Bilag 7 - Revideret forventet forbrug af de opsparede midler pr. 30. sep. 2015	190-2015-172580
Bilag 8 - Analyse af valg mellem statsgaranti og selvbudgettering	190-2015-169042
Bilag 9 - Budgetaftale 2016-19.pdf	190-2015-169649
Bilag 10 - Hensigtserklæring 2015	190-2015-166384

Bilag 11a - Brev til Social- og indenrigsministeriet 26. juni 2015	190-2015-169431
Bilag 11b - Brev fra Social- og indenrigsministeriet 22. september 2015	190-2015-169430
Justering af anlægsprogrammet i 2016-2019 pr. 30. sep..xlsx	190-2015-172784

Bilag

- Bilag 1 - Revideret Totalbudget 2016 - 2019 pr. 30.9.2015
- Bilag 11b - Brev fra Social- og indenrigsministeriet 22. september 2015
- Justering af anlægsprogrammet i 2016-2019 pr. 30. sep..xlsx
- Bilag 11a - Brev til Social- og indenrigsministeriet 26. juni 2015
- Bilag 10 - Hensigtserklæring 2015
- Bilag 9 - Budgetaftale 2016-19.pdf
- Bilag 8 - Analyse af valg mellem statsgaranti og selvbudgettering
- Bilag 7 - Revideret forventet forbrug af de opsparede midler pr. 30. sep. 2015
- bilag 6: Revideret anlægsprogram og anlægsbeskrivelser til 2. behandling.docx
- Bilag 5 - Udvidelsesforslag Budget 2016 - 2019
- Bilag 4 - Reduktionsforslag Budget 2016 - 2019
- Bilag 3 - Balancekatalog Budget 2016 - 2019
- Bilag 2 - Revideret Budgetnotat 30. september 2015

Punkt 134: Beslutning

Beslutning truffet af Økonomiudvalget, den 30. september 2015:

Ikke til stede: Alle var mødt

Anbefalet.

Anlægsbudgettet for 2016-19 nedjusteres med 12,2 mio. kr. i 2016, opskrives med 5 mio. kr. i 2017 og 1,5 mio. kr. i 2018, som fremgår af vedlagte bilag ("Justeringer af anlægsbudget 2016-19 ved 2. behandlingen pr. 30. september") som tilknyttes sagen.

Det betyder samtidig, at serviceudgifterne korrigeres i budget 2016 med 4,7 mio. kr. i 2016 og 3,3 mio. kr. i 2017.

Derudover knyttes i den forbindelse et nyt bilag 1 "Revideret totalbudget 2016-19 af 30. september 2015", et nyt bilag 2 "Budgetnotat", et nyt bilag 6 "Revideret anlægsprogram og anlægsbeskrivelse af 30. september 2015" og et nyt bilag 7 "Revideret forventet forbrug af de opsparede midler pr. 30. september 2015" til sagen frem mod udsendelse til byrådets behandling af sagen den 7. oktober 2015.

Øjvind Vilsholm (Ø) stemmer imod indstillingens punkt 1, 2, 3 og 11. Enhedslisten kan ikke støtte borgmesterens samlede forslag til budget og agter at fremsætte ændringsforslag i forbindelse med byrådets behandling.

Punkt 135: Takster 2016

Takster 2016

135. Takster 2016

Sagsnr.: 190-2015-17 *Åbent punkt*

Dokumentnr.: 190-2015-162768

Beslutningstema

I henhold til styrelseslovens § 41a skal Byrådet beslutte taksterne for det kommende år i forbindelse med vedtagelsen af budgettet.

Sagsfremstilling

Takstfastsættelsen foregår hvert år i forbindelse med udarbejdelse af budgettet.

Taksterne for 2016 vedrørende Økonomiudvalget, Børne- og Skoleudvalget, Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget, Social- og Sundhedsudvalget samt Miljø-, Plan- og Teknikudvalget forelægges til godkendelse.

I bilag 1 er der en oversigt over samtlige takster. I bilag 2 er opridset baggrund og beregningsgrundlag for taksterne på Børne- og Skoleudvalgets område.

Taksterne på de enkelte fagområder er udarbejdet med udgangspunkt i det foreliggende balancekatalog samt besparelses- og korrektionskatalog for 2016.

På de fleste områder er der gennemført en generel prisfremskrivning i henhold til KL's seneste skøn over pris- og lønudviklingen. Dvs. at taksterne som udgangspunkt er fremskrevet med en gennemsnitlig pris- og lønfremskrivning på ca. 1,6 pct. fra 2015 til 2016. Undtaget er områder, hvor der jf. lovgivningen skal ske en anden prisregulering.

Endelig er der på enkelte områder udeladt prisregulering af hensyn, som vil fremgå af det følgende.

Økonomiudvalget

Taksterne på Økonomiudvalgets område vedrører primært takster, som er fastsat ved lov. Disse takster opkræves af Borgerservice ved eksempelvis udstedelse af kørekort, pas, sundhedskort (tidl. sygesikringsbevis) og legitimitetskort til unge under 18 år m.m.

Børne- og Skoleudvalget

På Børne- og Skoleudvalgets område skal der årligt offentliggøres takster for følgende tilbud:

- Dagplejen
- Dagtilbud for 0-2 årige (områdeinstitutioner og selvejende integreret institution Espebo)
- Dagtilbud for 3-6 årige (områdeinstitutioner, selvejende integreret institution Espebo samt selvejende børnehaver Skomagerbakken og Lillebjørn)
- Furesø Fritidsordning (FFO) I, II og III.

Den årlige takst for pasning i dagtilbud og fritidstilbud afhænger dels af pris- og lønfremskrivning, dels af hvad bruttodriftsudgifterne andrager det pågældende år for de forskellige institutionstyper. Det betyder, at taksten kan variere fra år til år, fordi budgetterne ændrer sig. Bruttodriftsudgifterne bliver påvirket i op- eller nedadgående retning af løn- og driftsudgifter, antal børn/pladser, brugen af støttepædagoger, forbrugsudgifter, arbejdsskadeforsikringer, udgifter til barsel, alarmsystemer, udgifter til pasning af institutionernes grønne områder, konsekvenser af årets og tidligere års budgetforslag og lign.

Såfremt der er væsentlige udsving i de børnetal, der er forudsat ved beregningen af taksterne, vil ændringerne indgå i forbindelse med de årlige budgetopfølgninger i 2016.

Dagtilbud 0-6 år

Taksterne for pasning af 0-6 årige i dagtilbud er beregnet jf. Dagtilbudsloven, den tilhørende bekendtgørelse samt hidtidig praksis.

I 2016 stiger taksterne for pasning i dagpleje, vuggestue og børnehave i forhold til priserne i 2015, når taksterne sammenlignes i de enkelte års priser.

Konkret stiger pasning i en dagplejeplads med 16 kr. fra 2.889 kr./md. til 2.905 kr./md., mens prisen for en plads i vuggestue stiger med 7 kr. fra 2.697 kr./md. til 2.704 kr./md. En plads i børnehave stiger med 5 kr. fra 1.661 kr./md. til 1.666 kr./md.

Når taksterne i 2015 og 2016 sammenlignes i samme prisniveau, dvs. i prisniveau for 2016, så falder taksterne for alle tre pladstyper. Dvs. at udviklingen i bruttodriftsudgifterne er lavere end udviklingen i pris- og lønudviklingen (jf. bilag 2). Årsagen til de faldende takster er primært, at udgifterne til rengøring, energi m.v. er lavere i 2016 end i 2015.

I 2016 stiger frokostordningen konkret for vuggestue og børnehave med henholdsvis 7 kr. og 14 kr. pr. måned, når taksterne sammenlignes i de enkelte års priser. Når taksterne sammenlignes i samme prisniveau stiger frokostordningen i vuggestue og børnehave med henholdsvis 3 og 5 kr.

FFO I-II-III

Taksterne for skolefritidsordninger fastsættes jf. Folkeskoleloven, som giver kommunerne råderum til selv at fastsætte taksterne.

I Furesø Kommune er de forældrebetalte takster for FFO I-II-III fremskrevet fra 2015-niveau til 2016-niveau, jf. Byrådets beslutning fra henholdsvis 2009 og 2012 om takstfastsættelsen for pasning i FFO. Herudover er taksten i FFO I opjusteret med 100 kr. pr. måned jf. budgetforliget for budget 2016-2019.

I bilag 2 er baggrund og beregningsgrundlag nærmere beskrevet.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Taksterne på Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets område vedrører bl.a. biblioteker, svømmehaller, kulturhusene og sportsfaciliteter, musikskoler og boldbaner. Taksterne på biblioteksområdet fastholdes, og de øvrige takster på udvalgets område er fremskrevet til 2016-pris-/lønniveau. Flere af taksterne er efter fremskrivningen afrundet til nærmeste 5 kr.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Der opkræves ikke takster på udvalgets område.

Social- og Sundhedsudvalget

Taksterne på Social- og Sundhedsudvalgets område er beregnet for følgende områder:

- Madservice til hjemmeboende (omfattet af lovfastsat prisloft)
- Forplejning på plejecentre (omfattet af lovfastsat prisloft)
- Øvrige servicepakker på plejecentre
- Betaling for hjemmeplejeydelser vedrørende vask og indkøb
- Betaling for kørsel til aktivitetscentre

Taksterne for 2015 er fremskrevet til 2016-priser under hensyntagen til de lovfastede prislofter.

Miljø-, Plan- og Teknikudvalget

På Miljø-, Plan og Teknikudvalgets område er der udarbejdet takster for henholdsvis forsyningsområdet (primært affaldshåndtering), byggesagsgebyrer samt diverse takster vedrørende Driftsenhedens aktiviteter.

I 2016 indfører Furesø Kommune på forsyningsområdet nye indsamlingsordninger for genanvendelige materialer fra *villaejere*. Borgerne får nye beholdere og højere service i form af nye indsamlingsfrekvenser for affaldet ved boligen. Ændringen medfører en automatisk stigning i grundgebyret på ca. 300 kr. pr. bolig med mulighed for fritagelse. Hertil kommer en justering af priserne for den volumenbaserede indsamling, der fastlægges via en EU-udbud.

Gebyrer for virksomhedernes benyttelse af genbrugsstationerne nedsættes på flere områder (jf. s. 9 i takstbladet). Nedsættelsen sker i forlængelse af Vestforbrændingens nedsættelse af takster for transport og behandling af affaldet fra genbrugsstationerne.

På byggesagsområdet er taksterne for byggesagsgebyr ifølge lov 640 af 12. juni 2013 beregnet efter timepris og medgået tid. Hertil er der et fast gebyr for anmeldelsessager.

Driftsgårdens ydelser til kommunens egne institutioner afregnes, så omkostningerne dækkes. Disse takster beror således på beregninger af pris pr. mand- og maskintime. I begrænset omfang leveres disse ydelser til eksterne og her tillægges taksten moms.

Økonomiske konsekvenser

De budgetmæssige konsekvenser af budget 2016 er indarbejdet i taksterne.

Borgerinddragelse

Efter godkendelse i Byrådet offentliggøres taksterne på www.furesoe.dk. Enkelte takster offentliggøres også via lokalavisen. Taksterne på det sociale område udsendes til orientering til Handicaprådet og Ældrerådet.

Lovgrundlag

Diverse lovgrundlag på fagområderne vedrørende opkrævning af takster og brugerbetaling. I henhold til Styrelseslovens § 41a er det obligatorisk at udarbejde en takstoversigt til det vedtagne budget.

Det videre forløb

Sagen videresendes til Byrådet til godkendelse den 7. oktober 2015 sammen med budgetvedtagelsen.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler over for Byrådet,

- at taksterne for 2016 på de nævnte fagudvalgsområder godkendes.

Bilag

Takstbilag Budget 2016 - alle udvalg [190-2015-163836](#)

Notat vedr. BSUs takster i Budget 2016 [190-2015-159964](#)

Bilag

Takstbilag Budget 2016 - alle udvalg

Notat vedr. BSUs takster i Budget 2016

Punkt 135: Beslutning

Beslutning truffet af Økonomiudvalget, den 30. september 2015:

Ikke til stede: Alle var mødt

Anbefalet.

Øjvind Vilsholm (Ø) stemmer imod, da Enhedslisten ikke kan støtte borgmesterens forslag til budget.