

## 2. behandling af budgetforslag 2016-2019 (B)

### Sagsfremstilling

### 3. 2. behandling af budgetforslag 2016-2019 (B)

Sagsnr.: 330-2015-70258

Dok.nr.: 330-2015-504568

Åbent

Kompetence: Byrådet

#### Beslutningstema

Økonomiudvalget skal til Byrådets 2. behandling videresende budgetforslag for 2016-19 som godkendt ved Byrådets 1. behandling samt fremsatte ændringsforslag.

Økonomiudvalget skal indstille teknisk, administrative ændringsforslag til Byrådets godkendelse.

#### Baggrund

Den 7. september 2015 er der indgået budgetaftale mellem partierne Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance, Socialdemokraterne og Enhedslisten samt løsgængerne Helle Blak, Tonny Borgstrøm og Michael Gram.

Resultatopgørelse og bevillingsoversigt (bilag 2 og 3) tager udgangspunkt i Byrådets 1. behandling af budget 2016-2019.

I overensstemmelse med sagsfremstillingen til 1. behandlingen af budget 2016-19 er nedenstående fordelt på de respektive udvalg og dermed indeholdt i resultatopgørelse og bevillingsoversigt:

- ü Indkøbsaftaler
- ü Kilometergodtgørelse
- ü Tværgående digitale gevinster
- ü Konsulenter
- ü Udgifter til IT
- ü Puljer
- ü Tværgående tiltag
- ü Reduktion sygefravær

Resultatopgørelse og bevillingsoversigt skal tilpasses, såfremt de teknisk, administrative ændringsforslag godkendes af Byrådet.

#### Følgende elementer indgår i budgetforslaget.

##### 1. Overordnede budgetforudsætninger

- ü Udskrivningsprocenten for kommunal indkomstskat fastsættes til 24,7 %
- ü Udskrivningsprocenten for kirkelige skatter fastsættes til 0,96 %, som er indarbejdet i budget fra Slagelse-Skælskør Provsti
- ü Grundskyldpromillen for kommunal ejendomsskat fastsættes til 25,30 ‰
- ü Der opkræves ikke dækningsafgift af forretningsejendomme
- ü Der opkræves dækningsafgift af offentlige statslige og regionale ejendomme. Denne fastsættes til 12,65 ‰ af grundværdien samt 8,75 ‰ af forskelsværdien mellem grundværdi og ejendomsvurdering
- ü Skatter, tilskud og udligning budgetlægges ud fra det statsgaranterede udskrivningsgrundlag

##### 2. Teknisk, administrative ændringsforslag

Der er udarbejdet teknisk, administrative ændringsforslag (bilag 4), som omfatter følgende områder:

- ü Afsættelse af generel reserve i 2016 på serviceudgifterne
- ü Forøgelse af de generelle tilskud

- ü Korrektion vedr. taksttilpasning for Klostermarkskolen
- ü Tilpasning af rådighedsbeløb vedr. Dansk Kulturarv
- ü Tilretning af overhead vedr. takster
- ü Tekniske justeringer uden kassevirkning

### **3. Politiske ændringsforslag**

Der er ikke modtaget ændringsforslag fra Byrådets medlemmer.

### **4. Endelig afbalancering og udmøntning af budget 2016-2019**

Økonomidirektøren anbefaler, at Center for Økonomi bemyndiges til at foretage den endelige afbalancering af budget 2016-2019 via kassebeholdningen (mindre tekniske afrundinger mv.)

### **5. Takster**

Byrådet godkender med budgettet takster for 2016. Forslag til takster fra fagudvalgene fremgår af bilag 5. En række takster vil dog først kunne beregnes endeligt efter budgetvedtagelsen, og disse fremlægges til Byrådets godkendelse på kommende møder.

### **6. Bevillingsniveau**

Byrådet skal ved behandling af årsbudgettet også fastlægge bevillingsniveauet for det kommende år. Økonomidirektøren anbefaler, at bevillingsniveauet fastholdes uændret, således at der gives en samlet netto bevilling til hvert fagudvalg. Bevillingen pr. udvalg er endvidere opdelt i nettobevillinger på serviceudgifter, overførelsesudgifter, brugerfinansierede udgifter, udgifter til medfinansiering, og udgifter til forsikrede ledige.

### **Retligt grundlag**

Styrelseslovens § 37 og 38, hvoraf det blandt andet fremgår, at Økonomiudvalgets forslag til budget for det kommende år, samt budgetoverslagsårene skal behandles 2 gange i Byrådet, og være endelig godkendt senest 15. oktober.

### **Handlemuligheder**

Ingen bemærkninger

### **Vurdering**

Ingen bemærkninger

### **Økonomiske og personalemæssige konsekvenser**

Ingen bemærkninger

### **Konsekvenser for andre udvalg**

Ingen bemærkninger

### **Indstilling**

Økonomi- og Vicekommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget anbefaler tekniske ændringsforslag som angivet i bilag 4 til Byrådets godkendelse
2. at Økonomiudvalget anbefaler takster i henhold til bilag 5 til Byrådets godkendelse

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 28. september 2015:**

#### **Fraværende:**

Bilag 3 indeholder ukorrekte årstal, disse vil blive rettet i bilaget inden Byrådets behandling af sagen.

Notatet "Godtgørelse for kørsel i eget transportmiddel" blev omdelt.

At 1 til 2 blev godkendt, idet Økonomiudvalget tillige fremsender følgende ændringsforslag til Byrådet:

Økonomiudvalget indstiller, at Byrådet beslutter, at lav takst benyttes af alle (ansatte og valgte/udpegede) pr. 1. juli 2016 (indtil denne dato benyttes høj takst).

Økonomiudvalget indstiller, at Byrådet beslutter, at puljerne IT-teknologi og Dansk Kulturarv overføres fra anlæg til drift.

**Administrativ bemærkning:**

På baggrund af Økonomiudvalgets indstilling er udarbejdet Bilag 6 med beskrivelse af den økonomiske konsekvens af ændring af forslag vedr. kilometergodtgørelse.

**Bilag**

330-2015-490884	Bilag 1 - Budgetaftale .pdf
330-2015-490910	Bilag 2 - Resultatopgørelse.pdf
330-2015-502796	Bilag 3 - Bevillingsoversigt.pdf
330-2015-490917	Bilag 4 - Teknisk administrative ændringsforslag.pdf
330-2015-490920	Bilag 5 - Takstoversigt 2016.pdf
330-2015-505207	Bilag 6 - Ændringsforslag vedr. kørselsgodtgørelse.pdf

**Beslutning i Byrådet den 5. oktober 2015:**

**Fraværende:** Pernille Ivalo Frandsen (V)

Budgettet blev vedtaget med Økonomiudvalgets anbefalinger.

Det vil sige med de tekniske administrative ændringsforslag, der fremgår af bilag 4, samt Økonomiudvalgets to ændringsforslag:

At lav takst for kørselsgodtgørelse benyttes af alle (ansatte og valgte/udpegede) pr. 1. juli 2016 (indtil denne dato benyttes høj takst).

At puljerne IT-teknologi og Dansk Kulturarv overføres fra anlæg til drift.

Det betyder, at skatteprocenterne for kommunal indkomstskat og for kirkeskat er uændrede i 2016.