

# REFERAT Handicaprådet 2014-2017 d. 26-09-2016

**Mødedato** Mandag d. 26. september 2016 kl. 15:00

**Mødested** Det Blå Værelse, Rådhuset

**Mødedeltagere** Michael Mathiesen, Philip Læborg, Ib Kirkegaard, Haldis Glerfoss (Fravær), Duygu Ngotho (Fravær), Katrine Kjørbo (Fravær), Charlotte Aagaard, Karl Vilhelm Nielsen, Jacob Svendsen, Kirsten Fazio, Lene Fritzboeger Andersen, Peter von Kohl (Fravær), Janie Nielsen, Niels Fiil Hildebrandt

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutningssag: 2. behandling af budget 2017-2020.....	4
Meddelelser og eventuelt.....	9

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

### **Indstilling**

Formandskabet indstiller,

at dagsordenen godkendes.

### **Beslutninger Handicaprådet den 26-09-2016**

Dagsordenen godkendt.

## Punkt 2: Beslutnings sag: 2. behandling af budget 2017-2020

16/20798

### Indledning/Baggrund

Som led i budgetlægningen skal Økonomiudvalget og Byrådet 2. behandle kommunens samlede budget for 2017-2020, herunder tekniske og politiske ændringsforslag til budgetforslag fra 1. behandlingen, valg af budgetteringsmetode for skatter samt fastlæggelse af personskatteprocenter, grundskyld, dækningsafgift og kirkeskatteprocent for 2017.

### Retsgrundlag

I medfør af Styrelseslovens § 38, stk. 1, skal Økonomiudvalgets forslag til årsbudget og flerårige budgetoverslag undergives 2 behandlinger i Kommunalbestyrelsen med mindst 3 ugers mellemrum.

I medfør af bekendtgørelse nr. 797 af den 3. juli 2012 om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. skal Kommunalbestyrelsens 2. behandling af forslaget til årsbudget og flerårige budgetoverslag foretages senest den 15. oktober.

### Relation til vision og tværgående politikker

Sagen har ingen særskilt relation til vision og tværgående politikker.

### Sagsfremstilling

Byrådets 1. behandling af budget 2017-20 tog udgangspunkt i budgetforslag pr. 23. august 2015 med resultatbudget for 2017-20.

Byrådet vedtog at lade budgetforslaget fra 1. behandlingen overgå til 2. behandling.

#### 1. Resultatbudget og anlægsplan

I forhold til resultatbudgettet pr. 23. august 2015, som blev forelagt til 1. behandlingen, er resultatbudgettet pr. 19. september 2016 (bilag 3) udarbejdet på baggrund af forligsforslaget (bilag 1 og 2) samt nogle få driftskorrekationer (bilag 4).

Anlægsplanen fremgår af bilag 5.

Udover ændringerne på drift og anlæg er de modtagne særtilskud også indarbejdet i budgettet. Tilskuddene beløber sig til 10 mio. kr. i 2017. Tilskuddene er tildelt fra puljerne til henholdsvis vanskeligt stillede kommuner i hele landet og vanskeligt stillede kommuner i hovedstadsområdet.

Indtægterne der er indarbejdet i resultatbudgettet i 2017 (bilag 3) bygger på statsgarantien. De vil ændre sig hvis der vælges selvbudgettering i stedet.

Dækningsafgiften af forskelsværdien på forretningsejendomme sænkes som led i budgetforliget fra 6,9 promille til 6,8 promille, hvilket betyder, at der er indarbejdet et fald på indtægtssiden på 1,0 mio. kr. i 2017 til 2020. Dækningsafgift for offentlig ejendom forbliver uændret.

Endvidere er det med budgetforliget aftalt at sænke grundskylden på normaljord fra 29,00 promille til 28,50 promille. Nedsættelsen betyder at der er indarbejdet et fald på indtægtssiden på 9,3 mio. kr. i 2017, 9,7 mio. kr. i 2018, 10,1 mio. kr. i 2019 og 10,7 mio. kr. i 2020. Dækningsafgift af off. ejendommens grundværdi sænkes fra 14,5 til 14,25 promille, da den maksimalt må udgøre halvdelen af grundskylden på normaljord. Denne ændring medfører en årlig provenuændring på 15.500 kr. årligt.

Det forudsættes i budgetaftalen, at Helsingør Kommune i 2017-2020 bliver delvist kompenseret for sænkelsen af dækningsafgiften af forskelsværdien på forretningsejendomme og nedsættelsen af grundskylden på normaljord.

Efter indgåelsen af budgetforliget er der kommet nogle tekniske justeringer:

Med budgetforliget er deponeringsprofilen for sundhedshuset ændret. Det betyder, at frigivelsen af de deponerede midler ændres, hvorfor budgettet for renter og balanceforskydninger påvirkes negativt.

Da anlægsrammen på landsplan umiddelbart er overskredet, er samtlige kommuner blevet bedt om af KL at se på om der er mulighed for flytning fra anlæg til drift (da der er plads indenfor servicedriftsrammen). Vi foreslår derfor at flytte følgende projekter fra anlæg til drift:

- Espergærde Havnetorv 1,5 mio.kr. (2017)
- Tværkommunal cykelrute 0,5 mio.kr. (2017) og 0,205 mio.kr. (2018)
- Værftshal 16: 0,5 mio.kr. (2017)
- Atletik Stadion 0,56 mio.kr. (2017)
- Svømmehallen 1,018 mio.kr. (2017 og varigt)

Endvidere foreslås det at flytte servicereduktionsforslaget ”Hæve brugerbetaling på udenlandske vielser” fra budgetområde 620 Anden social service til budgetområde 826 Administration.

Af nedenstående skema fremgår resultatbudget 2017-2020 med de ovenstående ændringer.

*Tabel 1. Sammendrag af resultatbudget 2017-2020 på baggrund af budgetforliget*

<b>Nettotal i mio. kr.</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2020</b>
Indtægter i alt	-4.084	-4.132	-4.225	-4.328
Driftsudgifter i alt*	3.894	3.947	4.004	4.072
Anlæg	160	173	125	59
Deponering til anlæg af sundhedshus	0	15	60	100
Låneoptag, -afdrag og balanceforskydninger	45	33	120	43
Likviditetstræk til finansiering af sundhedshus	0	0	-50	-50
Ændring af de likvide aktiver (+=henlæggelse/=-forbrug) <b>budgetforslag for 2017-2020</b>	-15	-36	-85	54

\* *Servicedriftspuljen er ikke medtaget*

En samlet oversigt over budgetforliget kan ses i bilag 2.

### *1.1. Servicedrift*

Helsingør Kommune kan i 2017 budgettere med servicedriftsudgifter for i alt 2.913 mio. kr. indenfor sanktionsrammen. Udgifterne til servicedrift i budgetforliget ligger under Helsingør Kommunens vejledende andel af servicedriftsrammen.

Der er i 2017 udover de ovenstående servicedriftsudgifter budgetteret med en servicedriftspulje på 28 mio. kr. for ikke at blive ramt af en eventuel regnskabssanktion i 2017.

### *1.2. Takster*

I henhold til Budget- og regnskabssystem for kommuner fremlægges forslag til takstoversigt 2017, en del af taksterne er kun pris og lønfremskrevet, der vil efter budgettets vedtagelse ske en fornyet beregning af takster i budgetoverslagsårene som følge af budgetvedtagelsen.

Oversigt over takster fremgår af bilag 7.

### *1.3. Pris- og lønfremskrivning*

De seneste reviderede pris- og lønskøn er fra juni 2016. Effekten af disse er tidligere blevet indarbejdet i budgettet. Der er derfor ikke indarbejdet ændringer i budgettet som følge af ændringer i pris- og lønskøn.

Der vil efter budgettets vedtagelse ske en endelig beregning af pris- og lønfremskrivning i budgetoverslagsårene som følge af det endelige budgetforlig.

#### 1.4. Statsgaranti eller selvbudgettering

I lighed med tidligere år kan Helsingør Kommune vælge at budgettere med det statsgaranterede eller det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.

Ved Byrådets 1. behandling er der som udgangspunkt indarbejdet det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i resultatbudgettet.

Forskellen mellem statsgaranti og selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget fremgår af tabel 2, der viser de poster fra indtægtsprognosen, som er omfattet af valget af selvbudgettering.

Tabel 2. Samlet skønnet indtægtsgrundlag ved statsgaranti og ved selvbudgettering i 2017 i 1.000 kr.

Budget 2017 (1.000 kr.)	Statsgaranti	Selvbudgettering	Forskel
<b>Indkomstskat</b>	-2.848.197	-2.895.120	-46.924
<b>Tilskud og udligning</b>	-449.361	-398.777	50.584
<b>I alt</b>	-3.297.557	-3.293.897	3.660
<b>Samlet efterregulering af 2017 i 2020</b>	0	-37.916	-37.916
<b>I alt - inkl. efterregulering</b>	<b>-3.297.557</b>	<b>-3.331.814</b>	<b>-34.256</b>

Selvbudgettering er skønnet til at medføre en mindreindtægt på 3,7 mio. kr. i 2017 set i forhold til statsgaranti. Derudover forventes der en efterregulering vedr. 2017 i 2020 på 37,9 mio. kr. ved valg af selvbudgettering. I alt er den skønnede gevinst ved selvbudgettering på netto 34,3 mio. kr. i 2020. Der er stor usikkerhed forbundet med efterreguleringsskønnet i 2020 blandt andet udviklingen i den økonomiske vækst. For en uddybning af usikkerheden omkring efterreguleringen og en nærmere beskrivelse af selvbudgettering og statsgaranti henvises til bilag 6.

#### 2. Skatteprocenter

Budgetforslaget fra 1. behandlingen forudsætter uændret personskatteprocent på 25,4 % og uændret forskelsværdi på offentlige ejendomme på 8,75 %. Dækningsafgiften på offentlige ejendomme (grundværdi) sænkes til 14,25 promille, da den kun må udgøre halvdelen af grundskylden på normaljord som med budgetforliget sænkes til 28,5 promille. Dækningsafgiften af forskelsværdien for erhvervsjendomme sænkes til 6,8 promille.

Skat	Opkrævning
<b>Indkomstskat</b>	25,4 %
<b>Grundskyld:</b>	
Normaljord	28,50 %
Produktionsjord	7,20 %
<b>Dækningsafgift</b>	
Statslige ejendomme, grundværdier	14,25 %
Andre offentlige ejendomme, grundværdier	14,25 %
Forskelsværdi, offentlige ejendomme	8,75 %
Forskelsværdi, erhvervsjendomme	6,80 %

#### 2.1. Budgetforslag for den kirkelige ligning 2017-2020

Udskrivningsgrundlaget for de kirkelige skatter skal følge udskrivningsgrundlaget for kommunen.

Provstiet ønsker at sænke kirkeskatteprocenten fra 0,66 % til 0,64 %. Ved en sænkelse af kirkeskatten til 0,64 % har de udregnet det statsgaranterede provenu på 54,6 mio. kr. Vælger Helsingør Kommune selvbudgettering som skattegrundlag, ændres provenuet på kirkeskat til 53,4 mio. kr. Provstiets budget fremgår af bilag 8.

## Økonomi/Personaleforhold

Jf. sagsfremstillingen.

## Kommunikation/Høring

Sagen afgøres i Byrådet.  
-----

Materialet til Byrådets 2. behandling af det samlede budget er fremsendt til høring i Integrationsrådet, Handicaprådet, Ældrerådet, Udsatterådet og Idræts- og Fritidsforum.

Rådene fremsender eventuelle bemærkninger til Byrådet forud for 2. behandlingen af det samlede budget den 3. oktober 2016.

## Indstilling

Center for Økonomi og Ejendomme indstiller,

1. **at** ændringsforslag fra 1. behandlingen til 2. behandlingen godkendes, jf. bilag 2 og 4.
2. **at** ændringerne efter budgetforliget, som nævnt i sagsfremstillingen, godkendes
3. **at** servicedriftspulje på 28 mio. kr. vælges til.
4. **at** den ændrede anlægsplan for budget 2017-2020 godkendes, jf. bilag 5.
5. **at** de \*-markerede anlægsprojekter i 2017 frigives, jf. bilag 5.
6. **at** der træffes beslutning om valg af skattegrundlag (selvbudgettering eller statsgaranti) for 2017, jf. bilag 6.
7. **at** indkomstskatteprocenten forbliver på 25,4 %.
8. **at** grundskyldspromillen på normaljord sænkes fra 29,0 ‰ til 28,5 ‰.
9. **at** grundskyldspromillen på produktionsjord forbliver på 7,2 ‰.
10. **at** dækningsafgiften af forskelsværdien for erhvervsjendomme sænkes fra 6,90 ‰ til 6,80 ‰.
11. **at** dækningsafgifterne sænkes til 14,25 ‰ for både statslige grundværdier og andre offentlige grundværdier.
12. **at** forskelsværdien for offentlige ejendomme forbliver på 8,75 ‰.
13. **at** kirkeskatteprocenten sænkes til 0,64 %.

## Beslutninger Handicaprådet den 26-09-2016

Borgmester, Benedikte Kiær, præsenterede indledningsvist dele af budgettet.

Handicaprådet ønsker overordnet at gøre opmærksom på, at kommunalbestyrelsen er forpligtet til høre Handicaprådet over alle initiativer, der angår mennesker med handicap. Handicaprådet gør i den forbindelse særligt opmærksom på, at også initiativer, der angår andre udvalg, end Socialudvalget, kan være af betydning for mennesker med handicap.

Handicaprådet anbefaler på den baggrund, at kommunalbestyrelsen og administrationen generelt er opmærksom på, at Handicaprådet høres, når der er grundlag for det.

Handicaprådet har med tilfredshed noteret, at blandt andet henstillingerne fra Socialtilsynet vedrørende opnormering af personalet på Kronborgsund, samt etablering af døgnvagt i Ældrefællesskabet på Vinkeldamsvej er blevet fulgt af byrådet.

Handicaprådet har samtidig med tilfredshed noteret, at der i budgettet findes en række andre initiativer til fordel for borgere med handicap i Helsingør Kommune.

Handicaprådet har også med tilfredshed noteret, at der på området for Center for Særlig Social Indsats, i budgettet ikke er medtaget servicereduktioner, men alene effektiviseringer.

Handicaprådet udtrykker bekymring for sammenlægningen af værkstedet på Ellehammervej med Center for Job og Oplevelse. Det er særligt sammenblandingen af borgere med psykiske diagnoser og personer med udviklingshæmning, der giver anledning til bekymring.

Handicaprådet udtrykker i den forbindelse også bekymring for, om der sker en tilstrækkelig opfølgning på de erfaringer, der gøres med den nye organisering.

Handicaprådet anbefaler derfor, at der følges op på erfaringerne som følge af sammenlægningen inden for de første par år.

## **Bilag**

Bilag 1: Budgetforligstekst 2017-2020

Bilag 2: Budgetforliget i tal

Bilag 3: Resultatbudget 2017-2020 pr. 21.09.16

Bilag 4: Oversigt over driftskorrekktioner siden 1. behandlingen af budget 2017-2020

Bilag 5: Anlægsplan 2017 - 2024 til 2 behandling i BY

Bilag 6: Valg af skattegrundlag 2017

Bilag 7: Takster 2017

Bilag 8: Budget for Helsingør Provsti

## **Punkt 3: Meddelelser og eventuelt**

### **Beslutninger Handicaprådet den 26-09-2016**

Vær opmærksom på Handicapprisen.