

# REFERAT Handicaprådet 2014-2017 d. 02-10-2017

**Mødedato** Mandag d. 02. oktober 2017 kl. 08:00

**Mødested** Rød 3, Prøvestenen

**Mødedeltagere** Michael Mathiesen, Ib Kirkegaard, Duygu Ngotho (Fravær), Katrine Kjærbo, Charlotte Aagaard (Fravær), Karl Vilhelm Nielsen, Jacob Svendsen, Kirsten Fazio, Lene Fritzbøger Andersen, Janie Nielsen, Niels Fiil Hildebrandt, Haldis Glerfoss (Fravær), Jytte Kæraa, Kristina Kongsted (Fravær)

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Høringssag: 2. behandling af budget 2018-2021.....	4
Meddelelser og eventuelt.....	10

# **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

## **Indstilling**

Formandskabet indstiller,

**at** dagsordenen godkendes.

## **Beslutninger Handicaprådet 2014-2017 den 02-10-2017**

Dagsordenen godkendt.

## Punkt 2: Høringssag: 2. behandling af budget 2018-2021

17/20927

### Indledning

Som led i budgetlægningen skal Økonomiudvalget og Byrådet anden behandle kommunens samlede budget for 2018-2021, herunder tekniske og politiske ændringsforslag til budgetforslag fra 1. behandlingen, valg af budgetteringsmetode for skatter samt fastlæggelse af personskatteprocenter, grundskyld, dækningsafgift og kirkeskatteprocent for 2018.

### 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 2018-2021 tog udgangspunkt i budgetforslag pr. 11. juli 2017 med resultatbudget for 2018-2021.

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

#### 1. Resultatbudget og anlægsplan

I forhold til resultatbudgettet pr. 11. juli 2017, som blev forelagt til 1. behandlingen, er resultatbudgettet pr. 27. september 2017 (bilag 3) udarbejdet på baggrund af forligsforslaget (bilag 1 og 2, forligsteksten eftersendes) samt nogle tekniske driftskorrektioner (bilag 4).

Anlægsplanen fremgår af bilag 5.

Udover ændringerne på drift og anlæg er det modtagne særtilskud også indarbejdet i budgettet. Tilskuddet beløber sig til 5 mio. kr. i 2018. Tilskuddet er tildelt fra puljen til vanskeligt stillede kommuner i hele landet.

Indtægterne, der er indarbejdet i resultatbudgettet i 2018 (bilag 3), bygger på statsgarantien. Disse vil ændre sig, hvis der vælges selvbudgettering i stedet.

Indkomstkatten sænkes som led i budgetforliget fra 25,4 procent til 25,3 procent, hvilket betyder, at der er indarbejdet et fald på indtægtssiden på 11,7 mio. kr. i 2018 stigende til 13,2 mio. kr. i 2021.

Det forudsættes i budgetaftalen, at Helsingør Kommune i 2018-2021 bliver delvist kompenseret for sænkelsen af indkomstkatten.

Efter budgetforliget er der foretaget to mindre ændringer. Effektiviseringsforslagene "Revurdering af borgere i eget hjem" og "Mere dosisdispensering af borgernes medicin" er lagt i budgettet med helårvirkning i 2018, da forslagene allerede påbegyndes i 2017 som følge af beslutningssagen "Budget i balance", som var på Byrådets møde den 28. august 2017. Endvidere er der foretaget nogle mindre korrektioner af renterne og på balanceforskydninger samt en mindre ændring af indtægterne som følge af en ny beregning af topskattegrundlaget.

Af nedenstående skema fremgår resultatbudget 2018-2021 med de ovenstående ændringer.

*Tabel 1. Sammendrag af resultatbudget 2018-2021 på baggrund af budgetforliget*

<b>Nettotal i mio. kr.</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>
Indtægter i alt	-4.172	-4.235	-4.338	-4.448
Driftsudgifter i alt*	3.945	3.968	4.041	4.137
Anlæg	199	176	22	122
Deponering til anlæg af sundhedshus	5	34	111	110
Låneoptag, -afdrag og balanceforskydninger	13	72	45	43
Sale and lease back skoler	-17	50	0	0
Servicedriftspulje	28	28	28	28
Ændring af de likvide aktiver (+=henlæggelse/-=forbrug) <b>budgetforslag for 2018-2021</b>	<b>-1</b>	<b>-93</b>	<b>90</b>	<b>8</b>

\* *Servicedriftspuljen er ikke medtaget*

En samlet oversigt over budgetforliget kan ses i bilag 2.

### *1.1. Servicedrift*

Helsingør Kommune kan i 2018 budgettere med servicedriftsudgifter for i alt 2.919 mio. kr. indenfor sanktionsrammen. Udgifterne til servicedrift i budgetforliget ligger under Helsingør Kommunens vejledende andel af servicedriftsrammen.

Der er i 2018 og frem budgetteret med en servicedriftspulje på 28 mio. kr. for ikke at blive ramt af en eventuel regnskabssanktion i 2018. Puljen er indarbejdet i budgetforslaget.

### *1.2. Takster*

I henhold til Budget- og regnskabssystem for kommuner fremlægges forslag til takstoversigt 2018. De, på baggrund af budgetforliget, beregnede takster vil foreligge til Økonomiudvalgets møde den 2. oktober. Beregningen af taksterne kan medføre en mindre ændring i takstindtægterne.

Oversigt over takster fremgår af bilag 7.

### *1.3. Pris- og lønfremskrivning*

De seneste reviderede pris- og lønskøn er fra juni 2017. 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.

#### 1.4. Statsgaranti eller selvbudgettering

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

I resultatbudgettet i bilag 3 er der budgetlagt med det statsgaranterede udskrivningsgrund.

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 2018 i 1.000 kr.

Budget 2018 (1.000 kr.)	Statsgaranti	Selvbudgettering	Forskel
Indkomstskat	-2.970.299	-2.988.155	-17.856
Tilskud og udligning	-567.212	-557.947	9.265
<b>I alt</b>	<b>-3.537.511</b>	<b>-3.546.102</b>	<b>-8.591</b>
Samlet efterregulering af			
2018 i 2021	0	-8.877	-8.877
<b>I alt inkl. efterregulering</b>	<b>-3.537.511</b>	<b>-3.554.979</b>	<b>-17.468</b>

Selvbudgettering er skønnet til at medføre en merindtægt på 8,6 mio. kr. i 2018 set i forhold til statsgaranti. Derudover forventes der en efterregulering vedr. 2018 i 2021 på 8,9 mio. kr. ved valg af selvbudgettering. I alt er den skønnede gevinst ved selvbudgettering på netto 17,5 mio. kr. i 2021. Der er stor usikkerhed forbundet med efterreguleringskønnet i 2021 blandt andet pga. usikkerhed om 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 til 2. behandlingen forudsætter sænket personskatteprocent til 25,3 pct. og uændret forskelsværdi på offentlige ejendomme på 8,75 pct. Dækningsafgiften på offentlige ejendomme (grundværdi) fastholdes på 14,25 promille, da den kun må udgøre halvdelen af grundskylden på normaljord som er på 28,5 promille. Dækningsafgiften af forskelsværdien for erhvervsejendomme fastholdes på 6,8 promille.

Skat	Opkrævning
<b>Indkomstskat</b>	25,3 %
<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, erhvervsejendomme	6,80 ‰

### 2.1. Budgetforslag for den kirkelige ligning 2018-2021

Udskrivningsgrundlaget for de kirkelige skatter skal følge udskrivningsgrundlaget for kommunen.

Provstiet ønsker at sænke kirkeskatteprocenten fra 0,64 % til 0,63 %. Ved en sænkelse af kirkeskatten til 0,63 % har de udregnet det statsgaranterede provenu på 56,1 mio. kr. Vælger Helsingør Kommune selvbudgettering som skattegrundlag, ændres provenuet på kirkeskat til 58,5 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, Udsatterrådet og Idræts- og Fritidsforum.

Rådene fremsender eventuelle bemærkninger til Byrådet forud for 2. behandlingen af det samlede budget den 9. oktober 2017.

## Indstilling

Center for Økonomi og Ejendomme indstiller,

- at** ændringsforslag fra 1. behandlingen til 2. behandlingen godkendes, jf. bilag 9 "Driftsændringer som følge af budgetforlig" og bilag 4 "Oversigt over driftskorrektioner siden 1. behandlingen".
- at** ændringerne efter budgetforliget, som nævnt i sagsfremstillingen, godkendes.
- at** den ændrede anlægsplan for budget 2018-2021 godkendes, jf. bilag 5 "Anlægsplan".
- at** de \*-markerede anlægsprojekter i 2018 frigives, jf. bilag 5 "Anlægsplan".
- at** der træffes beslutning om valg af skattegrundlag (selvbudgettering eller statsgaranti) for 2018, jf. bilag 6 "Valg af skattegrundlag".
- at** indkomstskatteprocenten sænkes til 25,3 %.
- at** grundskyldspromillen på normaljord forbliver på 28,5 ‰.
- at** grundskyldspromillen på produktionsjord forbliver på 7,2 ‰.
- at** dækningsafgiften af forskelsværdien for erhvervsejendomme forbliver på 6,80 ‰.
- at** dækningsafgifterne forbliver på 14,25 ‰ for både statslige grundværdier og andre offentlige grundværdier.
- at** forskelsværdien for offentlige ejendomme forbliver på 8,75 ‰.
- at** kirkeskatteprocenten sænkes til 0,63 %.

## Beslutninger Handicaprådet 2014-2017 den 02-10-2017

Høringssvar fra Handicaprådet

Handicaprådet har gennemgået budgetforliget for 2018 og skal her pege på en række forhold, der bekymrer rådet.

Handicaprådet vil samtidig med tilfredshed fremhæve nye initiativer, der forbedrer vilkårene for nogle grupper af borgere med udfordringer i Helsingør Kommune.

Som følge af større driftsudgifter på området for særlig social indsats er der et merforbrug på ca. 30 millioner kroner årligt.

En analyse af de øgede driftsudgifter viser, at merforbruget ikke skyldes forbedrede servicestandarder eller andre forbedringer af forholdene for de berørte borgere.

Budgetforliget tilfører området yderligere midler, men tilbage står 13,8 millioner kroner i såkaldt merforbrug.

Ifølge forliget skal beløbet findes ved effektiviseringer på en lang række områder.

Handicaprådet beklager, at det ikke i budgetforliget står klart, præcis hvordan et så stort beløb kan findes, uden at det vil betyde dårligere service til borgere med brug for særlig social indsats.

De manglende oplysninger efterlader en stor usikkerhed for de berørte, og Handicaprådet vil løbende følge denne udvikling.

Der spares 16 timer i den socialpædagogiske vejledning i Nygård, der er rettet mod psykisk syge medborgere.

Det er ikke dokumenteret, at denne reduktion kan gennemføres, uden at det berører de pågældende borgere, og Handicaprådet skal derfor advare imod denne stillingsreduktion.

Handicaprådet stiller sig desuden uforstående over for reduktionen i antallet af studierejser for STU-eleverne.

Endelig opfordrer Handicaprådet til, at flytningen af Løvdalsskolen til Smakken ved Borupgårdsskolen ikke betyder dårligere vilkår for eleverne med helt særlige udfordringer.

Heldigvis indeholder budget 2018 også forbedringer for nogle grupper af borgere med særlige behov.

Handicaprådet ønsker at fremhæve oprettelsen af en stilling som hjerneskadekoordinator. Rådet opfordrer til en grundig evaluering af effekten af denne stilling med henblik på, at der i fremtiden kan etableres tilsvarende koordinatore med særligt kendskab til andre fagspecifikke handicapområder.

Rådet hilser det ligeledes velkomment, at der tilføres Special Olympics arrangementet 2018 og idrætsklubbernes arbejde i den sammenhæng 50.000 kroner. Rådet opfordrer til klarhed om, hvordan beløbet fordeles.

Det skal ligeledes fremhæves med tilfredshed, at budgetforliget indeholder en række forbedringer i busdriften i kommunens yderområder.

Handicaprådet opfordrer til at sikre tilgængeligheden til den nye digitale platform i skoler og dagtilbud, således at f.eks. borgere og ansatte med synshandicap og ordblindhed kan bruge platformen enkelt og på lige fod med øvrige borgere.

## **Bilag**

- 1: Budgetforlig budget 2018-2021
- 2: Budgetforlig 2018 i tal
- 3: Resultatbudget 2018 - 2021 pr. 27.09.17
- 4: Driftskorrekationer efter 1. behandlingen
- 5: Anlægsplan 2018-2025
- 6: Valg mellem statsgaranti eller selvbudgettering 2018
- 8: Provstiets budget
- 9: Driftsændringer som følge af forliget
- 10: Høringssvar Idræt- og Fritidsforum

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

### **Beslutninger Handicaprådet 2014-2017 den 02-10-2017**

Meddelelser givet:

- Opmærksomhed på handicappris
- Byrådets beslutning om, at Bedre Psykiatri får en plads i Handicaprådet fra den kommende byrådsperiode.