

REFERAT Økonomiudvalget 2018 - 2025 d. 09-02-2022

Mødedato Onsdag d. 09. februar 2022 kl. 08:00

Mødested Järvenpää

Mødedeltagere Formand Britt Jensen (A), Birgitte Glifberg (A), Flemming Lunde Østergaard (A), Peter Mikkelsen (Ø), Kim Drejer Nielsen (C)

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Erhvervspolitik 2022.....	4
Økonomisk Politik for Rødovre Kommune.....	6
Ansøgning om tillægsbevilling til forbedring af hjemmeplejens lokaler.....	7
RAB, afd. Carlsro, helhedsplan, skema A.....	8
Anmodning om fritagelse for dækningsafgift.....	11
Forberedelse af budget 2023 - Råd til fremtidens velfærd.....	12
Budget 2023 (2024-2026) - Generelle retningslinjer og tidsplan.....	14
Diverse.....	17
Lukket: Økonomisk Oversigt - februar 2022.....	18
Lukket:	19

Punkt 20: Meddelelser

00.01.00-G01-75-21

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

ØU

Sagens kerne

Oversigt fremlægges til orientering:

- Orientering om tiltag der er bevilliget risikostyringsmidler til i 2021
- Orientering om forhåndsftale for pædagoger mellem BUPL Storkøbenhavn og Rødovre Kommune.

Indstilling

Meddelelsepunkterne forelægges til orientering.

Bilag

INTERNT NOTAT - Risikostyringsmidler og forsikringsudbud 2021

Punkt 21: Erhvervspolitik 2022

24.00.00-P22-1-19

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

KB

Sagens kerne

Erhvervspolitikken er blevet til i tæt dialog med flere af kommunens virksomheder, som har bidraget undervejs i processen under interviews og workshops. Udkastet til politikken har desuden været forelagt Erhvervsrådet og bemærkninger herfra er indarbejdet. Resultatet er en politik, som virksomhederne derfor har stor andel i. Det endelige udkast er nu klar, og der skal tages beslutning om det kan godkendes.

Indstilling

Teknisk Forvaltning indstiller,
at udkast til erhvervspolitik godkendes.

Sagsfremstilling

Både nye og etablerede virksomheder i Rødovre har fælles udfordringer: Øget digitalisering, krav om bæredygtighed og grøn omstilling, stigende behov for arbejdskraft lige fra ufaglært til højt specialiseret, ønske om attraktive miljøer for medarbejdere og samarbejde gennem partnerskaber. Dette bliver nogle af de vigtigste pejlemærker for den fremtidige udvikling.

Centralt i denne politik står dialog og samarbejde. Det er gennem dialogen mellem de forskellige aktører, at der kan skabes et rum for gensidig interesse, indbyrdes forståelse og videndeling, som kan åbne op for de gode løsninger.

Den nye erhvervspolitik er et produkt skabt i tæt dialog med virksomheder i Rødovre. Virksomhederne har engageret og konstruktivt fortalt om deres erfaringer som virksomhed samt deres behov og tanker for fremtiden. Deres mange interessante og forskellige input har været medvirkende til at identificere de temaer, som erhvervspolitikken er bygget på.

Det er vores håb, at vi med denne erhvervspolitik kan gøre samarbejdet mellem virksomheder og kommunen endnu bedre og tættere, så vi i fællesskab får skabt det bedst mulige grundlag for virksomhedernes drift og udvikling.

Processen med udviklingen af en ny erhvervspolitik er nu mundet ud i et endeligt udkast. Siden igangsætningen af projektet i november 2020 har arbejdet gennemlevet tre faser:

- Fase 1 (december-februar), hvor vi har gennemført en række virksomhedsinterviews og indsamlet viden med henblik på at identificere problemstillinger og søge indsigter. 15 indledende temaer opstod.
- Fase 2 (marts-juni), hvor de indledende tematikker er blevet drøftet og videreudviklet under workshop med Erhvervsrådet, Økonomiudvalget og Beskæftigelsesudvalget. I forbindelse hermed kunne tre hovedtemaer identificeres. Input fra workshopen blev efterfølgende kvalificeret ved fem mindre ekspertworkshops med deltagelse fra virksomheder, uddannelsesinstitutioner og Erhvervshus Hovedstaden med fokus på anbefalinger og handlinger.
- Fase 3 (august-december), hvor råmateriale er blevet omdannet til ord og billeder i en gennemarbejdet opbygning og struktur. Udkast til erhvervspolitikken har været forelagt på møde i Erhvervsrådet 15. december 2021, og bemærkninger herfra er blevet indarbejdet i det endelige udkast.

Identitet og fællesskab udgør grundtemaet i erhvervspolitikken. Det sætter Rødovres erhvervsudvikling i et lokalt og globalt perspektiv og rammesætter politikens overordnede ambition. Afsnittet danner samtidig en ramme for de tre fokusområder, 'vækst og udvikling', 'relation og netværk' og 'fysiske rammer':

- 'Vækst og udvikling' handler om at sikre kvalificeret arbejdskraft, om at øge fokus på bæredygtighed og grøn omstilling som konkurrenceparameter, og om at udvikle potentialer for iværksætteri i kommunen.
- 'Relation og netværk' handler om at fremme erhvervsudviklingen gennem en tættere og stærkere relation imellem virksomhederne og kommunen. Rødovre Kommune skal kende virksomhederne godt og omvendt.
- 'Fysiske rammer' handler om at udvikle og synliggøre den identitet, som kendetegner erhvervskvartererne. Det skal bl.a. gøres gennem initiativer til udvikling af fælles faciliteter samt generel forskønnelse og forbedring af de tryghedsskabende rammer.

Hvert fokusområde indeholder et indledende afsnit og tre konkrete målsætninger, som hver især beskrives på én side med tilknyttede handlinger. Under hvert fokusområde er indsat forskellige temarelevante citater fra interviews med virksomheder samt 'vidste-du' oplysninger.

Bagest er et opslag, 'Rødovre i tal', der udgøres af et kort med informationer samt et overblik over nøgletal for data om virksomheder og iværksættere.

På det sidste opslag er en beskrivelse og en illustration af processens tre faser.

Alle fotos i erhvervspolitikken er fra virksomheder i Rødovre.

Lov- og plangrundlag

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Tidsplan

Ingen.

Bilag

Erhvervspolitik RKEP22 - endeligt udkast - webtilgængelig

Punkt 22: Økonomisk Politik for Rødovre Kommune

00.30.00-P22-1-21

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

KB

Sagens kerne

Som en del af Budget 2022-2025 vedtog Kommunalbestyrelsen en budgetresolution om at administrationen skal fremlægge et forslag til en økonomisk politik.

Indstilling

Ressource- og Serviceforvaltningen indstiller,
at forvaltningens forslag til en økonomisk politik godkendes

Sagsfremstilling

Rødovre Kommune har en lang tradition for at fokusere på at de kommunale indtægter og udgifter anvendes på en måde, der sikrer størst mulig værdi for borgerne. Herunder, at der skabes et økonomisk råderum til tværgående prioritering, og at der kan foretages bevidste politiske prioriteringer, så Rødovre fortsat kan være en aktiv velfærdskommune.

Det omtalte fokus svarer til hovedsigtet i det vedlagte udkast til en økonomisk politik. Det er derfor også opfattelsen, at politikken indhold i hovedsagen udtrykker den styringspraksis der allerede gør sig gældende i Rødovre Kommune. En formalisering af denne styringspraksis til en økonomisk politik antages dog at styrke den fælles forståelse af, hvad der har prioritet i organisationen, herunder i forhold til det specifikke behov for at tænke langsigtet. Dertil kommer, at Rødovre Kommune har et særskilt ønske om at beslutningsprocesserne bliver mere åbne og gennemsigtige.

Det bemærkes, at byudviklingen og langsigtet fokus på investeringer hænger godt sammen med udvikling af en egentlig økonomisk politik for Rødovre Kommune. Dette skyldes, at den økonomiske politik skal bidrage til, at kommunes økonomi er solid nok til at kunne håndtere den fortsatte forventede vækst i kommunens indbyggertal.

Udkastet til Rødovre Kommunes økonomiske politik understøtter Rødovrestrategien i forhold til aspektet om økonomisk bæredygtighed. Dette skyldes, at den økonomiske politik også har fokus på at fremme en prioritering, hvor forebyggelse betaler sig.

Udkastet til en økonomisk politik indeholder denne overordnede vision: ”At sikre en robust økonomi for kommunen på kort og langt sigt, der understøtter at Kommunalbestyrelsens planlagte visioner kan realiseres, og så uforudsete udsving i indtægter og udgifter kan håndteres uden pludselige opbremsninger i borgerrettede ydelser og services”.

I relation til den overordnede vision findes relaterede målsætninger (bl.a. om likviditets- og gælds niveau) og økonomistyringsprincipper (bl.a. om god service til borgerne, bygningsvedligeholdelse samt fokus på revurdering af budgetbeløb).

Lov- og plangrundlag

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Tidsplan

Ingen.

Bilag

Økonomisk Politik for Rødovre Kommune

Punkt 23: Ansøgning om tillægsbevilling til forbedring af hjemmeplejens lokaler

82.00.00-P21-1-22

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

KB

Sagens kerne

I budget 2022 er der afsat 200.000 kr. til forbedring af hjemmeplejens lokaler på Egegårdsvej 16. Ved gennemgang af hjemmeplejens lokaler på øvrige adresser er der konstateret yderligere behov for forbedringer på i alt fem adresser. Det samlede beløb for forbedringerne er estimeret til 1,27 mio. kr. Der ansøges derfor om en tillægsbevilling på 1,07 mio. kr.

Indstilling

Social- og Sundhedsforvaltningen indstiller, at der i 2022 gives en tillægsbevilling til Social- og Sundhedsudvalget på 1,07 mio. kr. Bevillingen finansieres af kassebeholdningen.

Sagsfremstilling

I budgetaftalen 2022 er der afsat 200.000 kr. til istandsættelse og opdatering af inventar i hjemmeplejens lokale på Egegårdsvej 16 i samarbejde med medarbejderne. Der er efterfølgende konstateret tilsvarende behov for istandsættelse på flere af hjemmeplejens øvrige adresser:

- Kirkesvinget 5
- Else Sørensens vej 31-33
- Else Sørensens vej 20 (stuen)
- Valhøj Allé 141

Teknisk Forvaltning og Social- og Sundhedsforvaltningen har udarbejdet et samlet overblik over behovet på de enkelte adresser. Teknisk Forvaltning har estimeret det samlede beløb for istandsættelserne til i alt 1,27 mio. kr. Såfremt de ansøgte midler bevilges, er det forventningen, at løftet af hjemmeplejens lokaler vil sikre, at lokalerne lever op til et fornuftigt niveau i forhold til hjemmeplejens opgaveløsning. Fremadrettet vil løbende behov for forbedringer indgå som en del af det afsatte budget til vedligehold.

Udover de fem lokaler, som istandsættes, er to af hjemmeplejens lokaler midlertidige placeringer, hvor der er i gang med at blive fundet nye lokaler.

Lov- og plangrundlag

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Udgiften vedrører hovedfunktion 5.30 Tilbud til ældre. Med en tillægsbevilling på 1,07 mio. kr. afsættes i alt 1,27 mio. kr. til istandsættelse af hjemmeplejens lokaler. Fremadrettet indgår vedligehold af lokalerne som en del af det afsatte budget.

Tidsplan

Opstart ultimo februar 2022.

Punkt 24: RAB, afd. Carlsro, helhedsplan, skema A

03.02.00-P19-3-16

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

KB

Sagens kerne

Rødovre Almennyttige Boligselskab v/DAB har fremsendt revidereret skema A-ansøgning vedrørende helhedsplanen for Carlsro til Kommunalbestyrelsens godkendelse af projekt, økonomi, belåning, huslejestigning mv.

Indstilling

Ressource- og Serviceforvaltningen indstiller,

1. at den reviderede helhedsplan for RAB, afd. Carlsro godkendes,
2. at afstemningsresultatet for så vidt angår den støttede del af helhedsplanen tages til efterretning, og at betingelsen for Kommunalbestyrelsens godkendelse af den støttede del af helhedsplanen dermed er opfyldt,
3. at de anførte projektændringer og den deraf følgende reducerede byggeudgift vedr. de støttede arbejder tages til efterretning,
4. at finansiering med realkreditlån på i alt 811.820.644 kr. samt lånoptagelsen i forbindelse hermed godkendes,
5. at kommunen yder garanti for realkreditbelåningen svarende til 100% for det støttede lån på 292.871.103 kr. og 13,32% for det ustøttede lån på 518.949.541 kr.,
6. at udlejningsaftalen med boligorganisationen om anvisning af hver 3. ledige bolig suspenderes indtil renoveringen er afsluttet samt
7. at de ansøgte afvigelser fra AB 18 godkendes.

Sagsfremstilling

Helhedsplanen for Rødovre Almennyttige Boligselskab, afdeling Carlsro har stået på Landsbyggefondens venteliste for renoveringsstøtte i flere år. Sagen blev fremrykket af Landsbyggefonden i forbindelse med boligaftalen ”Grøn boligaftale 2020: Landsbyggefondens rammer 2021-2026 og fremrykket indsats i 2020 af 19. maj 2020”. Helhedsplanen skulle godkendes af Kommunalbestyrelsen og Landsbygge-fonden i 2020 for at bevare muligheden for at opnå støttetilsagn i 2020-2021.

På grund af tidspresset kunne boligorganisationen ikke nå at forelægge helhedsplanen til afdelingsmødets godkendelse før fremsendelse af ansøgningen til Kommunalbestyrelsen, hvilket er den sædvanlige procedure.

Kommunalbestyrelsen behandlede skema A-ansøgningen for helhedsplanen på sit møde den 16. december 2020. Helhedsplanen blev godkendt, dog kun den støttede del af projektet og på betingelse af, at afdelingsmødet efterfølgende godkendte projektet og dets økonomiske konsekvenser herunder huslejeniveauet.

Med hensyn til den ustøttede del af helhedsplanen kunne kommunen ikke vurdere, om de skitserede arbejder var nødvendige og tilstrækkelig til at løse de udfordringer, afdelingen står overfor. Kommunalbestyrelsens stillingtagen til den ustøttede del af projektet blev derfor udskudt, til den bearbejdede, samlede helhedsplan havde været forelagt for og godkendt af afdelingsmødet og fremsendt til kommunen på ny.

Helhedsplanen er efterfølgende blevet skåret til, og projektet blev forelagt beboerne først på et orienteringsmøde og senere til afstemning på et ekstraordinært afdelingsmøde den 5. september 2020. Helhedsplanen blev godkendt af beboerne med stemmerne 439 for og 351 imod og ved den efterfølgende urafstemning med stemmerne 785 for og 418 imod (stemmeprocent 67,7). Med afdelingsmødets godkendelse er Kommunalbestyrelsens betingelse for godkendelse af den støttede del af helhedsplanen dermed opfyldt.

Helhedsplanen, projektet

Den støttede del af helhedsplanen, som blev godkendt af Kommunalbestyrelsen i december 2020, og som er godkendt af afdelingsmødet i september 2021 omfatter:

Sammenlægninger i D og E rækkehusene og i Langhuset inkl. følgearbejder. Etablering af nyt køkken og nyt bad samt nye stigstrenger for vand, og afløb/faldstammer i tilgængelighedsboligerne. Etablering af ventilationsanlæg i Langhuset inkl. følgearbejder. Forbedring af fællesfaciliteter og udearealer ved Langhuset. Etablering af nye elevatorer i Langhuset.

I forhold til det projekt, Kommunalbestyrelsen godkendte i december 2020, og som var opgjort til en byggeudgift på 406 mio. kr., er der sket følgende ændringer:

Antallet af boliger, der nedlægges, er nedreguleret med én bolig til 68, og boligsammensætninger og sammenlægninger er optimeret, så flere eksisterende boligskel kan fastholdes. Port gennem Langhuset udgår, og i stedet istandsættes eksisterende gennemgange. Færre bygningsmæssige indgreb i forbindelse med placering af skakter og ventilationsanlæg i ABC rækkehuse udgår. Reduktion i indvendige arbejder i ABC rækkehuse medfører, at der i disse boliger ikke er behov for genhusning.

Ovennævnte projektilpasninger har medført en reduktion af de støttede arbejder på i alt 113 mio. kr., som herefter udgør 293 mio. kr., heraf vedrører 151 mio. kr. Langhuset og 142 mio. kr. vedrører rækkehusene D og E. Rækkehusene A, B og C udgår af den støttede del af helhedsplanen.

Sammenlægning af boliger må efter almenboliglovens § 28 kun gives, når sammenlægningen indgår i en helhedsplan, der skal fremtidssikre boligområdet. Denne bestemmelse er ændret pr. 1. januar 2021, hvorefter kompetencen til at godkende sammenlægning uden for udsatte boligområder er overgået til boligministeren. Det har dog ingen betydning for denne sag, da Kommunalbestyrelsen godkendte den støttede del af helhedsplanen herunder sammenlægningerne i december 2020, og før den ændrede bestemmelses ikrafttræden, hvilket er bekræftet af Bolig- og Planstyrelsen.

Den ustøttede del af helhedsplanen omfatter:

Renovering af facader, gavle, og tage, inkl. efterisolering og nye ovenlysvinduer, opgradering af varmeanlægget med central styring samt nye kloakker i alle rækkehusene. I rækkehusene D og E udføres endvidere renovering af installationer, vinduer og etablering af ventilationsanlæg.

I Langhuset etableres nyt køkken og nyt bad samt nye stigstrenger for vand, og afløb/faldstammer i øvrige boliger (er omfattet af de støttede arbejder for så vidt angår tilgængelighedsboligerne). Renovering af kloakker, nyt varmeanlæg, inkl. renovering af varmecentral, delvis inddækning af svale- og søjlegang, forbedring af lydforhold i lette lejlighedsskel samt opgradering af elinstallationer i fællesområder. Der etableres seniorbofællesskab i den nordligste del af Langhuset, i stuen og på 1. sal, hvor de eksisterende 12 stk. type H- og I-boliger ombygges til et nyt seniorboligfællesskab med tilgængelige boliger. På 1. sal i den sydligste del af Langhuset ombygges de nuværende ungdomsboliger, beboerhotelværelser og den nuværende "klinikgang" til to nye ungdomsboligfællesskaber med i alt 23 stk. etværelseslejligheder med eget bad og trinettekøkken og med tilhørende fællesareal. Alle ungdomsboliger udføres som tilgængelige boliger.

Om de nærmere detaljer om projektet og gennemførelsen af helhedsplanen henvises til temaavisen fra august 2021, der vedlægges som bilag til sagen.

Genhusning

I forbindelse med gennemførelsen af helhedsplanen i Carlsro, er der behov for genhusning af beboerne. I D og E rækkehusene samt Langhuset genhuses beboerne i 6-9 måneder i renoveringsperioden. Det er et ønske, at beboerne forsøges genhuset i Rødovre Kommune. Det vurderes, at A, B og C rækkehusenes beboere ikke har behov for genhusning, da det primært er udvendige arbejder, der udføres for denne type boliger.

Gennemførelsen af helhedsplanen medfører nedlæggelse af i alt 68 boliger. Udover genhusning af beboerne i de nedlagte boliger, skal ca. halvdelen af beboerne i afdelingen genhuses i forbindelse med renoveringen.

For at minimere afdelingens udgifter til lejetab ønsker DAB, at ledige boliger i Carlsro i den kommende tid lejes ud på tidsbegrænsede kontrakter, indtil boligerne skal rømmes i forbindelse med renoveringsarbejderne. For at undgå tilgang af nye lejere ønsker DAB endvidere at suspendere udlejningsaftalen med kommunen om fremsendelse af hver 3. ledige bolig, indtil renoveringsprojektet er afsluttet.

Byggeudgift og finansiering

Den samlede byggeudgift for helhedsplanen udgør 885.350.644 kr.

Heraf udgør de støttede arbejder 292.871.103 kr., som finansieres med 30-årigt kontantlån.

De ustøttede arbejder udgør 592.479.541 kr., som finansieres ved kapitaltilførsel 1.500.000 kr., fællespuljetilskud 18.020.000 kr., selskabets dispositionsfond 6.010.000 kr., henlæggelser 48.000.000 kr. og 30-årigt kontantlån på kr. 518.949.541 kr.

Huslejen

Huslejen forventes at stige med gennemsnitligt 23,1% fra gennemsnitligt 990 kr./m²/år (2021-niveau) til gennemsnitligt 1.218 kr./m²/år.

I Langhuset er den gennemsnitlige huslejestigning 26% med et huslejeniveau på 1.111-1260 kr./m²/år. I Rækkehusene A, B og C, hvor renoveringsomfanget er mindst, er den gennemsnitlige huslejestigning 20% med et huslejeniveau på 1.175-1.254 kr./m²/år. I Rækkehusene D og E er der tale om nye boligtyper, hvor huslejeniveauet ligger på 1.350-1.400 kr./m²/år.

Fravigelse af AB 18

Kommunen skal stille som betingelse, at tilsagnsmotageren i sine aftaler om teknisk rådgivning og i sine entrepriseaftaler lægger ABR og AB (i totalentreprise ABT) til grund uden fravigelser. Kommunalbestyrelsen kan efter modtaget begrundelse i særlige tilfælde godkende fravigelser.

DAB har fremsendt selskabets bemærkninger og fravigelser til AB 18, som er en konsekvens af, at der er tale om alment boligbyggeri med den dertil hørende finansiering, krav om kvalitetssikring m.v. Fravigelserne forrykker ikke ansvarsforholdet mellem bygherre og entreprenøren, og kan derfor anbefales godkendt.

Lov- og plangrundlag

Lov om almene boliger § 10 (lejeforhøjelse) § 29 (lånoptagelse) §§ 91,92 og 95 m.fl. (støtte fra Landsbyggefonden). Landsbyggefondens regulativ om støtte fra Landsbyggefonden, af marts 2015.

Økonomiske konsekvenser

Kommunen skal garantere for den del af lånene, der overstiger 60 % af ejendomsværdien. For de støttede lån yder Landsbyggefonden 50 % regaranti. Det vil sige, at Landsbyggefonden skal refundere kommunen halvdelen af det tab, kommunen måtte lide, hvis garantien gøres effektiv over for kommunen. Den kommunale andel af kapitaltilførsel på 300.000 kr. ydes i form af et lån.

Tidsplan

Renoveringen forventes påbegyndt ultimo 2023 og forventes afsluttet ultimo 2026. Byggetiden forventes således at være ca. 36 måneder.

Bilag

Indstillingsskrivelse med bilag fra RAB v/DAB om revideret skema A vedr. helhedsplanen for Carlsro

Urafstemning-2021-resultat

Punkt 25: Anmodning om fritagelse for dækningsafgift

25.02.03-Ø32-1-21

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

KB

Sagens kerne

På vegne af ejer Dades Erhverv ApS anmoder Advokatpartnerselskabet Kirk Larsen & Ascanius om fritagelse for betaling af dækningsafgiftsafgift med tilbagevirkende kraft fra 01.01.2019 for ejendom beliggende Rødovrevej 395. Der er tale om en udlejningsejendom som udlejes til Den socialpædagogiske Dagbehandlingsinstitution Sputnik.

Indstilling

Ressource- og Serviceforvaltningen indstiller, at Ejendommen Rødovrevej 395, som anvendes til undervisningsbrug, fritages for dækningsafgift 100 % med virkning fra 01.01.2019 og fremadrettet.

Sagsfremstilling

Advokatpartnerselskabet Kirk Larsen & Ascanius, som repræsenterer ejer af ejendommen Rødovrevej 395, har anmodet Rødovre Kommune om at fritage ejendommen for betaling af dækningsafgift fremadrettet samt tilbagebetale dækningsafgiften med tilbagevirkende kraft fra 01.01.2019. Ejendommen udlejes til Den Social-pædagogiske Dagbehandlingsinstitution Sputnik, som anvender ejendommen til undervisningsformål. Det er lejerens anvendelse af lokalerne, der er afgørende for om der skal betales dækningsafgift.

Kommunalbestyrelsen har besluttet at pålægge ejendomme som anvendes til kontor, forretning, fabrik og lignende øjemed en dækningsafgift på 10 promille af forskelsværdien (ejendomsværdien minus grundværdien), som ejendomsskatteloven giver mulighed for.

I mange år har praksis i kommunerne været, at ejendomme, som anvendes til undervisningsbrug, ikke er dækningsafgiftspligtige. Ifølge Indenrigsministeriets brev af 30. maj 1985 til en kommune, meddeler ministeriet, at lokaler som fortrinsvis anvendes til undervisningsbrug, ikke anses for omfattet af dækningsafgiftspligten, heller ikke selv om ejendommen var opført som forretningsejendom. Lokalerne på Rødovrevej 395 er indrettet til undervisning. Der betales fortsat grundskyld.

Der kan henvises til Frederiksberg Privatskole, der blev etableret i en tidligere forretningsejendom. Anvendelsen af ejendommen blev ændret, og med virkning fra 2003 var ejendommen ikke dækningsafgiftspligtig mere.

Der er anmodet om tilbagebetaling bagudrettet fra 01.01.2019. Ansøgningen er modtaget i 2021 og anmodningen ligger derfor indenfor de gældende forældelsesregler på 3 år, og tilbagebetaling skal ske fra 01.01.2019.

Lov- og plangrundlag

Ejendomsskatteloven § 23 A.

Økonomiske konsekvenser

Bevilling af fritagelse vil betyde et årligt indtægtstab for kommunen på ca. 43.125 kr.

Der skal tilbagebetales ca. 140.765 kr. inklusiv renter for årene 2019-2021, som finansieres indenfor budgettet.

Tidsplan

Ingen.

Punkt 26: Forberedelse af budget 2023 - Råd til fremtidens velfærd

00.30.00-S00-2-22

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

ØU

Sagens kerne

I forlængelse af sagen om Forberedelse af de generelle retningslinjer og budgetseminar, jf. ØU i januar-møderækken 2022, fremlægges med denne sag en konkret plan for arbejdet med budgetresolutionen om Råd til fremtidens velfærd. Arbejdet leder frem mod Kommunalbestyrelsens budgetseminar den 10.-11. juni 2022 og den politiske proces for Budget 2023 (2024-2026).

Indstilling

Ressource- og Serviceforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender planen for administrationens arbejde med budgetresolutionen.

Sagsfremstilling

Budgetaftalen 2022 (2023-2025) indeholder en budgetresolution om Råd til fremtidens velfærd. Nedenfor beskrives administrationens forslag til det arbejde, der skal foretages i forhold til de sociale områder i løbet af budgetprocessen 2023.

De specialiserede socialområder varetages i Rødovre Kommune af såvel Børne- og Kulturforvaltningen som Social- og Sundhedsforvaltningen. I denne sammenhæng er udgangspunktet de specialiserede socialområder som varetages af Social- og Sundhedsforvaltningen. Samarbejdet med Børne- og Kulturforvaltningen vil også indgå i arbejdet. Specialområderne har derudover nær sammenhæng med øvrige velfærdsområder, og forslag på øvrige områder kan også indgå i arbejdet.

Arbejdet foreslås centreret om disse indfaldsvinkler, som uddybes nedenfor:

- Udgangspunkt i eksisterende politikker og øvrige styringsdokumenter - serviceniveau
- Den økonomiske udvikling på området, herunder områdets udgiftsdrivere, dvs. hvilke forhold der navnlig har betydning for udgiftsudviklingen
- Muligheder for omlægning og udvikling af lokale tilbud
- Muligheder for at arbejde med styrkede forebyggende indsatser, eksempelvis i forhold til skolevægring samt de fremskudte socialrådgivere på skolerne
- Øvrige muligheder for at udvikle området med henblik på at skabe råderum

På baggrund af arbejdet ventes fremlagt beskrivelse af muligheder, herunder forslag til justeringer i serviceniveau og økonomi.

Udgangspunkt i eksisterende politikker og øvrige styringsdokumenter - serviceniveau

Arbejdet vil tage udgangspunkt i de styringsdokumenter, der findes i Rødovre Kommune på området, i form af politikker, handleplaner og vedtagne serviceniveauer. Det vil blive undersøgt i hvilket omfang, disse planer og standarder er styrende for udgiftsudviklingen og de daglige disponeringer, og hvordan de påvirker mulighederne for at styre serviceniveauet og økonomien.

Den økonomiske udvikling på området, herunder områdets udgiftsdrivere

Det vil indgå i arbejdet at undersøge, hvad der driver den økonomiske udvikling på området, herunder i forhold til de forskellige ydelsestyper og målgrupper. I sammenhæng hermed vil det fx blive undersøgt, hvilke politiske beslutninger der er truffet på området om fx særlige indsatser og effektiviseringer, og hvordan disse beslutninger er realiseret. Arbejdet vil derudover indeholde overvejelser om den fremadrettede budgetlægning på området, herunder de principper og redskaber, som danner baggrund for det administrative budgetoplæg.

Muligheder for omlægning og udvikling af lokale tilbud

Social- og Sundhedsforvaltningen har i de sidste par år arbejdet med at omlægge de kommunale tilbud på det specialiserede område. Blandt andet får ældre borgere i botilbud, som primært har somatiske plejebenhov, løbende tilbudt plads i plejebolig. I budget 2022 er der endvidere indarbejdet et forslag om at sammenlægge og udvide døgntilbud på

psykiatriområdet med etablering i 2023. På børneområdet er der eksempelvis løbende sket justeringer i tilbud og målgrupper på Udviklingscenter Skiftesporet.

Administrationen vil gennemgå den interne tilbudsvifte i Rødovre Kommune med henblik på at undersøge, om den aktuelle kapacitet og profil er hensigtsmæssig i forhold til det fremtidige behov på området, herunder om der er yderligere gevinster at hente ved at udvikle tilbuddene i eget regi.

Muligheder for at arbejde med styrkede forebyggende indsatser

Social- og Sundhedsforvaltningen og Børne- og Kulturforvaltningen arbejder løbende på at sikre gode fælles løsninger, aktuelt fx i forbindelse med det igangsatte udviklingsprojekt Sammen skaber vi ny velfærd.

I arbejdet med styrkede forebyggende indsatser, eksempelvis i forhold til skolevægning samt de fremskudte socialrådgivere på skolerne, er det aktuelt forventningen at arbejdet blandt andet vil handle om et øget fokus på at indkredse og afklare kendetegn ved de situationer, hvor det er til fordel for børnene og familierne at aktivere et endnu større samarbejde om indsatsen end hidtil.

Øvrige muligheder for at skabe råderum

Ud over de ovennævnte undersøgelser kan der vise sig andre vinkler på skabelse af råderum undervejs i arbejdet og i administrationens øvrige arbejde med at forberede budgettet. Det gælder for såvel de specialiserede sociale områder, men det kan også være muligheder for at skabe råderum på øvrige velfærdsområder mv.

Lov- og plangrundlag

Ingen.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Tidsplan

Ingen.

Punkt 27: Budget 2023 (2024-2026) - Generelle retningslinjer og tidsplan

00.30.10-S00-1-22

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget

Sagens kerne

Med denne sag fastlægges Økonomiudvalget de generelle retningslinjer og tidsplanen for budgetlægningsprocessen for budget 2023 (2024-2026), herunder retningslinjerne for hvordan administrationen forbereder budgetforslaget.

Økonomiudvalget forelægges status på budgetproces 2023 i juni-maj, der skal ske.

Indstilling

Ressource- og Serviceforvaltningen indstiller,

at de generelle retningslinjer og tidsplan for udarbejdelsen af budget 2023 og budgetoverslagsår 2024-2026 godkendes.

Sagsfremstilling

1. Driftssiden af budgetlægningen

Budgetlægningen af driftsudgifter og -indtægter tager udgangspunkt i det politisk vedtagne budget 2022 (2023-2025), som Kommunalbestyrelsen godkendte i oktober måned. Hertil kommer pris- og lønfremskrivning, ændringer som følge af ændrede befolkningsforudsætninger (demografi), ændringer i forhold til budget 2022 som skyldes ny lovgivning eller regler og eventuelle konsekvenser af beslutninger truffet af Kommunalbestyrelsen efter vedtagelsen af budget 2022.

Driftssiden udarbejdes efter budgettrammepprincipper. Principperne er nærmere uddybet i Bilag 1, og svarer til principperne i de foregående års budgetarbejde. Et hovedprincip i beregningen er en inddeling af kommunens økonomi i såkaldte "styringsområder", som gøres på tværs af udvalg og forvaltninger. Inddelingen skal sikre, at områder der ud fra en styringsmæssig vinkel ligner hinanden, fås beregnet budgettet på samme måde. Herudover er sigtet at budgettrammerne skal give mulighed for at vise hvad der - alt andet lige - vil være nødvendigt til. Der vil fortsat være behov for en konkret vurdering og politisk stillingtagen til den overordnede prioritering. Budgettrammeforløbet indebærer, at budgetforslaget udarbejdes efter nedenstående principper:

Pris- og lønfremskrivning

Som udgangspunkt fremskrives budgettet med KLs seneste skøn for pris- og lønudviklingen.

Demografiregulering

Budgettet korrigeres for den forventede udvikling i befolkningen, på de serviceområder, hvor det er relevant, dvs. på de demografistyrede serviceområder. Der anvendes Rådovre Kommunes egen befolkningsprognose i fremskrivningen. Demografireguleringen frelægges for Økonomiudvalget som en del af budgetmaterialet i budgetprocessen.

Overførsler

Budgettet på områdene for personlige overførselsindkomster korrigeres med skøn for udviklingen i konjunkturerne på landsplan. Grundlaget er tal for det forventede antal personer på de forskellige overførselsydelse i Finansministeriets seneste økonomiske Redegørelse, tilpasset Rådovre-forhold. Overførselsområdene revurderes løbende i budgetprocessen.

Lov-og regelbundne ændringer

Budgettet korrigeres for kendte ændringer som følge af ny lovgivning mv., som ikke allerede er indarbejdet i budgettet.

Konsekvenser af beslutninger truffet af Kommunalbestyrelsen efter vedtagelsen af budget 2022

Budgettet korrigeres for Kommunalbestyrelsens beslutninger, som har konsekvens for kommende budgetår, og som træffes i Kommunalbestyrelsen efter vedtagelsen af budget 2022 (dvs. tillægsbevillinger til budget 2022, der har varig effekt).

Økonomiske rammer for de kommende år

Der har tidligere været flere forhold, som kunne forbedre det økonomiske billede i løbet af budgetprocessen, men dette er ikke i samme grad tilfældet senere: Efter justeringen af tilskuds- og udligningssystemet med økonomiaftalen for

2021, er det tidligere Årlige likviditetstilskud, som kommunerne har fået som Årligt tilskud siden 2013, gjort varigt. Dermed er tilskuddet allerede indregnet i kommunens indtægter. Puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner i hovedstadsområdet, som Rødovre Kommune tidligere har fået tilskud fra, bortfaldt i forbindelse med justeringen af tilskuds- og udligningssystemet, og Rødovre Kommune kan ikke forvente lignende tilskud fra andre tilskudspuljer, såvel som reglerne og puljerne ser ud aktuelt.

Kommunalbestyrelsen har i Årene 2017-2019 valgt selvbudgettering af indkomstkatten, fordi befolkningsvæksten alt andet lige har gjort det økonomisk fordelagtigt at vælge selvbudgettering fremfor statsgaranti for indtægterne. I 2020-2022 er valgt statsgaranti. Det hænger ikke alene sammen med usikkerhed som følge af Covid-19, men skyldes også, at Rødovre Kommunes befolkningsvækst forventes at være lavere end i de foregående År. Dermed bliver selvbudgettering, alt andet lige, mindre fordelagtigt, fordi de generelle fremskrivninger fra staten på sigt æindhenter væksten i Rødovre Kommune.

Rødovre Kommunes økonomiske situation er aktuelt god, og den gennemsnitlige likviditet over de sidste 365 dage har udviklet sig gunstigt igennem hele 2021, jf. også de følgende underretninger i Økonomisk Oversigt.

En usikkerhed i budgetlægningen er de økonomiske konsekvenser af udbygningsplanerne for Rødovre Kommune, dels på indtægtsiden, og dels behovet for investeringer mv. på udgiftssiden.

KL foreslår med økonomiaftalen for 2022 at opnå ekstra 5 mia. kr. til kommunernes udgifter på de specialiserede sociale områder, men kom ikke igennem med dette ønske. Det økonomiske pres som også Rødovre Kommune har konstateret, skal derfor dækkes indenfor kommunens egen økonomi.

Økonomisk rammerum

Muligheden for fortsat at sikre borgerne god og høj service baserer sig på en god og stabil økonomi. Det er en integreret del af budgetprocessen at administrationen arbejder med muligheder for effektiviseringer i organisationen. Der arbejdes med 4 principper, som skal medvirke til at få en høj økonomisk rammerum:

1. Nye muligheder for god service til borgerne
2. Beslutning på baggrund af tal og fakta
3. Fra akut til langbende vedligehold
4. Vi skal langbende blive klogere.

Administrationen vil fremlægge forslag til væsentlige effektiviseringer samt til omlægning eller reduktion af service, som en del af materialet i budgetprocessen. I forbindelse af budgetresolutionen om Råd til fremtidens velfærd fra budgetaftalen 2022, vil der blive sat et særligt fokus på de specialiserede sociale områder, men andre områder vil også blive undersøgt. For arbejdet med de specialiserede sociale områder henvises til sag om Forberedelse af budget 2023 - Råd til fremtidens velfærd (også på februar-møde).

2. Anlægsdelen af budgetarbejdet

Investeringsoversigten udarbejdes på grundlag af investeringsoversigten i Budget 2022 (2023-2025). Administrationen indarbejder forslag som følge af politisk vedtagne planer og andre politiske beslutninger, samt ny viden, der har afledte virkninger på investeringsaktiviteterne. Beløb og indhold for samtlige projekter vurderes.

Der sættes i budgetprocessen for 2023 fokus på risikovurderinger i forbindelse med anlægsprojekter, jf.

Kommunalbestyrelsens budgetresolution om Risikovurdering af anlægsudgifter. Derudover ventes fremlagt analyse af lokale anvendelse på skoleområdet, en analyse på dagtilbudsområdet, og kapacitetsanalyse på idrætssområdet.

3. Finansieringsforudsætninger

Budgetlægningen for 2023 (2024-2026) baseres på følgende forudsætninger om finansieringen:

- udskrivningsprocenten for personskat fastholdes uændret på 25,7 pct. (svarende til udskrivningsprocenten i Budget 2022)
- udskrivningspromillen for ejendomsskat (grundskyldspromillen) fastholdes uændret på 30,8 promille
- døkningsafgifter fastholdes uændrede: 15 promille for offentlige ejendomme grundværdi, 8,75 promille for offentlige ejendomme forskelsbeløb, 10 promille for forretningsejendomme forskelsbeløb
- udskrivningsprocenten for kirkeskat fastsættes, så kirkens mellemværende med kommunen langbende udlignes. Kirkeskatteprocenten er forudsat uændret på 0,72 pct.
- der budgetteres med læneoptagelse til alle læneberettigede udgifter. Det vil sige den del af anlægsudgifterne hvortil der er, eller evt. kan sættes læneadgang, samt læneadgang til pensionisters indefrysning af ejendomsbeskatning
- frem til hen over sommeren arbejdes der på indtægtsiden ud fra et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag, dvs. på baggrund af kommunens egen vurdering af indtægterne. Det skyldes, at kommunerne først hen over

sommeren får tal for statsgarantien fra staten, og derfor får det tidspunkt kan foretage en vurdering af statsgaranti og de nyeste prognoser for selvbudgettering.

4. Bevillingsregler

Bevillingsreglerne fremgår af de Generelle Bemærkninger i Budget 2022, og indarbejdes ligeledes i Budgetforslag 2023 og i det vedtagne Budget 2023.

Kommunalbestyrelsen giver ved budgetvedtagelsen hvert udvalg én eller flere nettobevillinger på driften. Det betyder, at bevillingsudgifter og -indtægter skal ses under ét. Der kan være områder, hvor det er hensigtsmæssigt at arbejde med bruttobevillinger, såvædan at udgifter og indtægter på disse områder ses hver for sig. Det skal fremgå af bemærkningerne til bevillingsoversigten i budgettet, hvis bevillingen er afgivet som en bruttobevilling. I de seneste år har der ikke været afsat bruttobevillinger i budgettet.

Ved budgetvedtagelsen afsætter Kommunalbestyrelsen et nettoårhedsbeløb til de udvalg der har anlægsbevillinger. De anlægsudgifter/indtægter der fremgår af bevillingsoversigten i budgettet er altså århedsbeløb, som skal frigives ved særskilte anlægsbevillinger i årets løb. Anvendelse af bevilgede anlægsudgifter skal overholde de forudsætninger, som fremgår af specifikationen til bevillingsoversigten, samt evt. særlige betingelser fastsat ved meddelelse af anlægsbevillingen. Hvis et århedsbeløb ønskes bevilget allerede ved budgetvedtagelsen skal det fremgå tydeligt af bemærkningerne til bevillingsoversigten (i praksis ved stjernemarkering ***).

Lov- og plangrundlag

Lovgrundlaget for kommunernes budgetlægning findes i Lov om kommunernes styrelse (Bekendtgørelse af lov om kommunernes styrelse, LBK nr. 47 af 15/01/2019) og i Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. (BEK nr. 2305 af 28/12/2020). En mere detaljeret beskrivelse af budgetlægningen i Rådovre Kommune findes i de bevillingsregler, der fremgår af budgetpublikationens Generelle Bemærkninger.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Tidsplan

Forberedelse af budgettet

Økonomiudvalget fastsætter generelle retningslinjer og tidsplan for Budget 2023: 9. februar 2022.

Budgetseminar for Kommunalbestyrelsen: 10.-11. juni 2022.

Økonomiudvalget forelægges status om budgetproces 2023: 15. juni 2022.

Budgetforslaget lægges på nettet til Kommunalbestyrelsen m.fl.: 8. august 2022.

Hovedudvalget orienteres løbende om status på budgetprocessen.

Politisk 1. behandling

Økonomiudvalget 1. behandler budgetforslaget: 24. august 2022.

Skema til Politiske Høringsforslag udsendes til gruppeformændene: 24. august 2022.

Tekniske Høringsforslag lægges på nettet til Kommunalbestyrelsen: 5. september 2022.

Kommunalbestyrelsen 1. behandler budgetforslaget: 6. september 2022.

Frist for gruppeformænd til at aflevere Politiske Høringsforslag kl. 12.00: 19. september 2022.

Politisk 2. behandling

Økonomiudvalget 2. behandler budgetforslaget: 28. september 2022.

Kommunalbestyrelsen 2. behandler budgetforslaget: 4. oktober 2022.

Budgettet lægges på nettet til Kommunalbestyrelsen m.fl.: 4. november 2022.

Bilag

Forudsætninger for budgetlægningen 2023

Punkt 28: Diverse

00.01.00-A00-17-21

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget

Beslutningskompetence

ØU

Punkt 29: Lukket: Økonomisk Oversigt - februar 2022

00.30.14-K07-23-21

Punkt 30: Lukket:

00.01.00-G01-76-21