



Økonomiudvalget

Protokol

29-09-2014 kl. 16:00
Udvalgsværelse 1

Medlemmer

Sofia Osmani

Simon Pihl Sørensen

Mette Hoff

Morten Normann Jørgensen

Dorthe la Cour

Henrik Brade Johansen

Anne Jeremiassen

Søren P. Rasmussen

Jan Kaspersen

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

var fraværende

var fraværende

Medlemmerne var til stede, undtagen Jan Kaspersen (C) og Søren P. Rasmussen (V).

Endvidere deltog:

Søren Hansen, Bjarne Holm Markussen, Pernille Holmgaard, Ulla Agerskov, Birger Kjer Hansen og Rene Rasmussen samt Charlotte Bidsted.

I f.m. behandling af sag nr. 1 og 2 deltog tillige Dorthe Randeris og Kim Lilhammer.

I f.m. behandling af sag nr. 3 og 4 deltog tillige Christian Østeraas.

Indholdsfortegnelse

1. [Budgetforslag 2015-18 - 2. behandling af forslaget](#)
 2. [Tilpasning af aktivitetsområder til den justerede administrative organisation](#)
 3. [LUKKET SAG. Ejendomssag](#)
 4. [LUKKET SAG. Ejendomssag](#)
-

1. Budgetforslag 2015-18 - 2. behandling af forslaget

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsens 1. behandling af forslag til Budget 2015-18 fandt sted den 15. september 2014. Kommunalbestyrelsen (KMB) besluttede at oversende forslaget til 2. behandling med de foreslåede ændringer samt med det indgåede budgetforlig, der blev indgået den 15. september.

A. 1. behandlingen den 15. september 2014

Det materiale, der lå til grund for 1. behandlingen den 15. september, bestod af:

1. Det administrative budgetforslag 2015-18
2. Politiske beslutninger efter udsendelse af budgetforslaget 2015-18 (incl. resultaterne af 2. anslået regnskab 2014), som blev oversendt fra ØK-mødet den 8. september, jf. det sagen vedlagte bilag 1
3. Budgetforliget af 15. september 2014 indgået af alle partier, bortset fra Enhedslisten, jf. det sagen vedlagte bilag 2.

Ad 1. Det administrative budgetforslag.

Det administrative budgetforslag 2015-18 er resultatet af følgende budgetforudsætninger:

1. de af kommunalbestyrelsen den 26. juni 2014 vedtagne effektiviseringsforslag på 1 % i 2015 og konsekvenserne for overslagsårene
2. en nedsættelse af grundskyldspromillen med 0,5 pr. pr. år, i alt 2,0 pr. over de 4 budgetår, dvs. en grundskyldspromille i 2015 på 22,485
3. værdien af effektiviseringsrammen på yderligere 1 % pr. år i 2016 og i 2017 samt i 2018, som skal besluttes og udmøntes i de kommende års budgetforhandlinger
4. en politisk afsat pulje i hvert af årene 2015-18, svarende til det råderum, der dannes som følge af den politiske aftale. Det kræver dog, at de yderligere indlagte effektiviseringsrammer, jfr. pkt. 3, bliver omsat til konkrete budgetreduktioner i årene 2016-18
5. udmøntet bufferpulje på årligt 5,1 mio. kr., der er en videreførelse af budgetaftalen for 2014-17
6. konsekvenserne af Kommunalbestyrelsens beslutninger til og med 26. juni 2014

7. uændret udskrivningsprocent på 23,7
8. DUT-reguleringer, jfr. Kommuneaftalen af 3. juni 2014
9. Økonomi- og indenrigsministeriets tilskudsudmelding af 30. juni 2014, f.s.v.a. 2015 baseret på statsgaranti i 2015
10. skøn over skatteniveau og tilskud samt udligning, baseret på KL's tilskudsmodel pr. primo juli 2014.

Derimod er konsekvenserne af halvårsregnskabet for 2014 *ikke* indarbejdet i "budgetforslagsbogen", da der afventede en endelig godkendelse i Kommunalbestyrelsen den 4. september, jf. nedenfor under bilag 1: ændringer til det administrative budgetforslag 2015-18.

Hovedtallene i Budgetforslag 2015-18 er gengivet i nedenstående tabel. Der henvises i øvrigt til side 8 i det trykte budgetforslag.

Resultatopgørelse

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018
Indtægter	-3.172,9	-3.177,3	-3.236,0	-3.307,8
Driftsudgifter	3.067,6	3.046,6	3.038,0	3.023,9
Pris- og lønstigninger	-	57,3	115,4	173,9
Renter	1,4	0,5	-0,3	-1,3
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-103,9	-72,8	-82,8	-111,4
Anlægsvirksomhed	198,5	89,9	89,6	100,9
Pris- og lønstigninger	-	1,0	1,7	2,7
Ejendomssalg	-36,4	-30,0	-10,0	-
Årets resultat	58,3	-11,9	-1,5	-7,8

Fortegn: + = udgifter, - = indtægter

Finansieringsoversigt				
Mio. kr.	2015	2016	2016	2017
Årets resultat	-58,3	11,9	1,5	7,8
Låneoptagelse	12,9	27,0	3,0	3,0
Øvrige finansforskydninger	-43,3	-41,5	-15,7	-16,0
Afdrag på lån	-32,4	-42,1	-32,8	-33,2
Ændring i likvid beholdning *	-121,0	-44,7	-43,9	-38,4
Likvid beholdning ultimo året	81,7	36,9	-7,0	-45,4
Gnsn. kassebeholdning	211,7	166,9	123,0	84,6

* Fortegn: + = forøgelse af kassebeholdningen, - = træk på kassebeholdningen

Ad 2. Ændringer til budgetforslaget, godkendt oversendt til 2. behandlingen, jf. det sagen vedlagte "bilag 1"

KMB godkendte ved 1. behandlingen, at der blev indarbejdet ændringer vedrørende 2. anslået regnskab 2014 og øvrige beslutninger som følge af kommunalbestyrelsesmødet den 5. september 2014.

De samlede konsekvenser af det administrative budgetforslag samt ændringerne i bilag 1 fremgår af nedenstående tabel:

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018
Finansieringsover-/underskud - Budgetforslag 2015-18	121,0	44,7	43,9	38,4
Konsekvenser af halvårsregnskab	13,1	52,1	24,0	15,2
Konsekvenser af øvrige politiske beslutninger m.m.	32,0	4,7	6,2	7,5
Ændringer i alt	45,1	56,8	30,2	22,7
Korrigeret finansieringsover-/underskud - Budgetforslag 2015-18 incl. bilag 1	166,1	101,5	74,1	61,1
Likvid beholdning ultimo året	94,8	-6,8	-80,9	-142,0
Gnsn. kassebeholdning	224,7	123,2	49,1	-12,0

Fortegn: - = overskud, + = underskud

Ad 3. Budgetforliget indgået den 15. september 2014, jf. det sagen vedlagte "bilag 2"

Resultaterne af det budgetforlig, der blev indgået den 15. september mellem alle kommunalbestyrelsens partier, bortset fra Enhedslisten, og som KMB ved 1. behandlingen godkendte oversendt til 2. behandlingen fremgår af nedenstående tabel:

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018
Udgangspunkt: Korrigeret finansieringsover-/underskud - Budgetforslag 2015-18 incl. bilag 1	166,1	101,5	74,1	61,1
Konsekvenser af budgetforliget 15.9.2014	-78,9	-2,5	-12,5	-51,0
NY saldo for finansieringsover-/underskud efter indgåelse af forlig (jf. bilag 2)	87,2	99,0	61,6	10,1
Likvid beholdning ultimo året	173,7	74,7	13,1	3,0
Gnsn. kassebeholdning	303,7	204,7	143,1	133,0

Fortegn: - = overskud, + = underskud

B. Udgangspunktet for 2. behandling af budgetforslaget:

Udover det administrative budgetforslag (jf. pkt. 1) med ændringer (jf. pkt.2) og budgetforliget af 15. september 2014 (jf. pkt. 3) er der følgende yderligere materiale som udgangspunkt for 2. behandlingen:

1. Yderligere ændringer efter 1. behandlingen den 15. september 2014

Der er ikke indkommet yderligere ændringsforslag fra de politiske partier inden fristens udløb mandag den 22. september.

2. Udkast til hensigtserklæringer

Forligspartierne har i forbindelse med budgetforliget drøftet et antal yderligere hensigtserklæringer for den kommende budgetperiode. Udkast til hensigtserklæringer fremgår af det sagen vedlagte "bilag 3". Forvaltningen vil efterfølgende komme med oplæg til proces for udmøntningen heraf inden udgangen af 2014.

3. Statsgaranti eller selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget for 2015

Budgetforslaget for 2015 er som nævnt ovenfor baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb. For overslagsårene er der anvendt skøn fra KL's tilskuds- og udligningsmodel.

Tilskuds- og udligningsmodellen viser, at kommunen netto har en gevinst ved selvbudgettering på 6,2 mio. kr. i 2015 sammenlignet med statsgarantivalget. Vurderingen af gevinsten skal dog ske på baggrund af en langt række usikkerhedsfaktorer, jfr. det sagen vedlagte "bilag 4".

4. Servicerammen

Økonomi- og Indenrigsministeriet har åbnet for adgangen til at budgettere med reserver, jf. lov nr. 381 af 17. april 2013. Med virkning fra budget 2014 kan der således på en nyoprettet funktion 6.52.76 Generelle reserver optages op til 1 pct. af de budgetterede nettoudgifter til service i den enkelte kommune. Den nyoprettede funktion afløser dermed den kutyme, der har været i mange kommuner med at budgettere med "buffer" for på den måde at sikre sig imod overskridelse af servicerammen.

Med budgetaftalen samt ændringerne til budgetforslag 2015-18 er der et råderum på ca. 30 mio. kr.

Forvaltningen anbefaler, at der af det resterende råderum afsættes en generel reserve på 1 pct. af de budgetterede nettoudgifter, idet finansieringen budgetteres under balanceforskydninger (0-løsning). Herved sikres kommunen mod eventuelle udsving i f.eks. overførslerne størrelse mellem regnskabsårene.

5. Kirkeskatte pct.

Kommunalbestyrelsen skal i forbindelse med budgetvedtagelsen ligeledes fastsætte kirkeskatteprocenten.

Det sker på baggrund af oplysninger om finansieringsbehovet til Landskirkeskatten og Provstiudvalgets anmeldte ligningsbeløb til de kirkelige kasser.

Dette finansieringsbehov sættes i forhold til udskrivningsgrundlaget for medlemmer af folkekirken.

Skatteprocenten skal beregnes på grundlag af statsgaranteret udskrivningsgrundlag, hvis Lyngby-Taarbæk Kommune vælger at benytte denne model.

På baggrund af de indmeldte tal er procenten beregnet til 0,61 pct. i 2015, hvilket er en nedsættelse i forhold til 2014 (0,62 pct.), jf. det sagen vedlagte bilag 5.

6. Fastsættelse af diverse takster og gebyrer for 2015

Der er i budgetforslaget indarbejdet takster, der svarer til de bevillingsbeløb, der ligger inde i budgetforslag 2015-18, jf. Takstoversigten side 207.

I det sagen vedlagte "bilag 6", takstoversigt, er der ikke foretaget ændringer i forhold til budgetforslagets takster, da ingen af ændringerne i bilag 1-2 giver anledning til takstændringer.

Beslutningskompetence
Kommunalbestyrelsen.

Indstilling
Forvaltningen foreslår, at

1. hensigtserklæringerne i tilknytning til budgetforliget indgår
2. kommunen vælger statsgaranteret udskrivningsgrundlag
3. kirkeskatteprocenten fastsættes til 0,61 pct. i 2015
4. resultatet af kommunalbestyrelsens 1. behandling af budgetforslaget 2015-18 incl. budgetforliget af 15. september 2014, som angivet i afsnit A.3 ovenfor, indgår
5. takstbladet anvendes
6. råderummet optages op til 1 pct. af de budgetterede udgifter, idet finansieringen budgetteres under balanceforskydninger (0-løsning).

Økonomiudvalget den 29. september 2014

Ad. 1

"Budget-at'er" (hensigtserklæringer) fastlægges nu som udvalgstemaer og ikke indgår i selve budgettet.

Ad. 2

Anbefales.

Ad. 3

Anbefales.

Ad. 4

Anbefales.

Ad. 5

Anbefales.

Ad. 6

Anbefales.

Jan Kaspersen (C) og Søren P. Rasmussen (V) var fraværende.

Bilagsfortegnelse

1. Bilag 1 Ændr. til adm.bf 2014-09-02
2. Bilag 2 Budgetaftale 2015-18 2014-09-12
3. Bilag 3 Udkast til hensigtserklæringer B2015-18
4. Bilag 4 Statsgaranti,selvbudg.2015 18-9-2014
5. Bilag 5 Kirkeskat 2015
6. Bilag 6 Takstoversigt Budget 2015 25-09-2014

2. Tilpasning af aktivitetsområder til den justerede administrative organisation

Sagsfremstilling

Med ønske om at styrke den politiske betjening og skabe mere robuste fagområder blev kommunens administrative organisation justeret i foråret 2014. Ændringerne berørte kun i mindre grad de store velfærdsområder, medens opgaverne i de hidtidige to stabssekretariater og på sundheds-, kultur-, idræts- og fritidsområdet blev fordelt på en ny måde.

Nedlæggelsen af Center for Sundhed og Kultur betød, at kultur-, idræts- og fritidsområdet blev samlet i Center for Kultur og Jura, medens sundhedsområdet blev delt mellem Center for Træning og Omsorg (nu Center for Sundhed og Omsorg) og Center for Social Indsats.

I Styrelsesvedtægtens §16 og §17 er den politiske udvalgsfordeling af hhv. sundhedsområdet og kultur- og fritidsområdet fastlagt. Den administrative organisationsjustering har imidlertid ikke ført til behov for ændringer i forhold til styrelsesvedtægten og dermed fastlæggelsen af, hvordan opgaverne fordeler sig mellem de politiske udvalg.

For bedst muligt at understøtte den politiske betjening peger forvaltningen dog på en ændring af visse aktivitetsområder i budgettet. Begrebet "aktivitetsområder" anvendes for den opdeling af driftsvirksomheden, der er fastlagt i budgettet.

De nuværende aktivitetsområder understøtter i dag - i størst mulig omfang - en sådan sammenhæng. Den justerede administrative opdeling af sundhedsområdet udfordrer imidlertid sammenhængen på Social- og Sundhedsudvalgets område.

På den baggrund peger forvaltningen på, at Sundhed nedlægges som selvstændigt aktivitetsområde fra Budget 2015-18, således, at aktivitetsinddelingen afspejler den nye administrative organisering.

Forslaget er illustreret i "Forvaltningens forslag til ændrede aktivitetsområder under Social- og Sundhedsudvalget", jf. det sagen vedlagte materiale (bilag).

Ud over den justerede organisering af sundhedsområdet har organisationsjusteringen betydet, at ansvaret for de boligsociale midler er flyttet fra Center for Sundhed og Kultur til Center for Social Indsats.

Der er tale om en årlig bevilling på 0,5 mio. kr., som udløber med udgangen af

2015.

For at understøtte sammenhængen mellem de politiske udvalg og den administrative organisation, peger forvaltningen på, at området i 2015 flyttes fra Kultur- og Fritidsudvalget til Social- og Sundhedsudvalget. Det bemærkes, at det boligsociale område ikke er nævnt eksplicit i styrelsesvedtægten.

Økonomiske konsekvenser

Forslaget indebærer omfordeling af 0,5 mio. kr. i 2015 vedrørende de boligsociale midler fra Kultur- og Fritidsudvalget til Social- og Sundhedsudvalget.

Ændringen af aktivitetsområderne inden for Social- og Sundhedsudvalget vil blive indarbejdet i det trykte Budget 2015-18.

Beslutningskompetence
Kommunalbestyrelsen.

Indstilling
Forvaltningen foreslår, at

1. Sundhed nedlægges som selvstændigt aktivitetsområde under Social- og Sundhedsudvalget fra Budget 2015-18
2. De boligsociale midler i 2015 flyttes fra Kultur- og Fritidsudvalget til Social- og Sundhedsudvalget.

Økonomiudvalget den 29. september 2014
Anbefales.

Jan Kaspersen (C) og Søren P. Rasmussen (V) var fraværende.

Bilagsfortegnelse

1. Forslag til ændrede aktivitetsområder under SSU fra B2015-18

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018	2014-17
Finansieringsover-/underskud					
Budgetforslag 2014-17	121,0	44,7	43,9	38,4	248,0
Konsekvenser af pol. beslutninge/tekniske ændringer	45,1	56,8	30,2	22,7	154,9
2. anslået regnskab 2013 i alt	13,1	52,1	24,0	15,2	
heraf Drift	10,7	12,6	12,6	13,2	
heraf Anlæg	27,4	22,7	7,7	0,4	
heraf Ejendomssalg	-24,2	17,5	4,3	2,0	
heraf Renter og finansiering	-0,8	-0,7	-0,6	-0,5	
Byggesagsgebyrer	2,3	2,3	2,3	2,3	
Kolonihavetakster	0,1	0,1	0,1	0,1	
Ny lov om trafikelskaber		1,1	2,2	3,3	
Ejendoms køb - Driftsplads	19,0				
Ejendoms køb - Firskovvej	10,0				
Skønnet effekt af ændringer (pris, rente)	0,7	1,2	1,7	1,9	
Finansieringsover-/underskud					
Budgetforslag 2015-18 efter ændringer.	166,1	101,5	74,1	61,1	402,9

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018	2015-18
Finansieringsover-/underskud korr. 2015-18	166,1	101,5	74,1	61,1	402,9
<i>(+=underskud, -=overskud)</i>					
Likviditet					
Likvid beholdning primo	260,9	94,8	-6,8	-80,9	
Finansieringsover- (+) / underskud (-) i B15-17	-166,1	-101,5	-74,1	-61,1	
Likvid beholdning ultimo	94,8	-6,8	-80,9	-142,0	
Gns.	224,8	123,2	49,1	-12,0	

Budgetaftale 2015-18 mellem C, V, A, F, B, O, I

12.09.2014

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018	2015-18
A Finansieringsover-/underskud					
Budgetforslag 2014-17	121,0	44,7	43,9	38,4	248,0
Konsekvenser af pol. beslutninge/tekniske ændringer	45,1	56,8	30,2	22,7	154,9
2. anslået regnskab 2014 i alt	13,1	52,1	24,0	15,2	
heraf Drift	10,7	12,6	12,6	13,2	
heraf Anlæg	27,4	22,7	7,7	0,4	
heraf Ejendomssalg	-24,2	17,5	4,3	2,0	
heraf Renter og finansiering	-0,8	-0,7	-0,6	-0,5	
Byggesagsgebyrer	2,3	2,3	2,3	2,3	
Kolonihavetakster	0,1	0,1	0,1	0,1	
Ny lov om trafikelskaber		1,1	2,2	3,3	
Ejendoms køb	19,0				
Ejendoms køb	10,0				
Skønnet effekt af ændringer (pris, rente)	0,7	1,2	1,7	1,9	
B Finansieringsover-/underskud					
Budgetforslag 2015-18 efter ændringer.	166,1	101,5	74,1	61,1	402,9
Finansieringsforslag mm.	-78,9	-2,5	-12,5	-51,0	-145,0
Finansieringsmuligheder	-83,3	-20,2	-28,7	-20,7	-153,0
Politisk pulje (1 pct.)	-11,0	-14,4	-14,7	-14,3	
Pulje til politisk udmøntning B2014-17	-5,1	-5,1	-5,1	-5,1	
1 Skattepulje (alene 50% af pulje til nedsættelse)	-3,9	-2,6	-2,6	-1,3	
2 Anlægsforskydninger m.m (se specifikation)	-63,3	1,9	-6,3		
Politiske prioriteringer	30,8	17,0	16,0	-24,1	39,8
Kvindekrisecenter - flytning	5,0	-3,0			
Hjerneskadekoordinator (oversendt sag)	0,42	0,42	0,42	0,42	
UU-Nord (BUU september 2014)	-0,5	-0,7	-0,2	-0,2	
Bortfald af boligsociale midler (afsat dobbelt i budget)	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	
Anlægspulje nedbringes til 100 mio i 2017 og 2018			-9,3	-18,0	
3 Pulje til genopretning af vedligeholdelseefterslæb	10,0	30,0	30,0		
Ophør med "Betalt parkering" (oversendt sag)					
Model C fra TMU 10. juni 2014	0,75	0,6	0,6	0,6	
Fjernelse af takster for udeservering	0,25	0,25	0,25	0,25	
Kombit - nye fælles sagsbehandlingssystemer	0,5	3,0	-0,3	-1,0	
Velfærdsteknologi (tværkommunalt samarbejde)	1,0	1,0	1,0	1,0	
4 Ekstraordinær indsats til effektiviseringsprojekter, anslyser og større projekter	2,5	2,5			
5 Byliv og turisme	0,25	0,25	0,25	0,25	
Afskaffelse af bred sundhedsindsats					
"Sommer i bevægelse"	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018	2015-18
6 Styrket indsats overfor sårbare børn	1,5	1,5	1,0	1,0	
Øget antal sagsbehandlere - voksen-området	1,0	1,0	1,0	1,0	
7 Færre sager på voksenområdet (ses i sammenhæng m. øget antal sagsbehandlere)		-0,75	-0,75	-1,5	
Gældsafvikling - fremrykning (til primo 2015)	10,0	-10,0			
Konsekvens for ydelser	-1,1	-1,1			
Bortfald af forældreuddannelse til alle førstegangsfødende	-0,3	-0,5	-0,5	-0,5	
8 Reduktion i fremskrivning af budgetter		-7,0	-7,0	-7,0	
Bortfald af Voucher-ordningen (ældremad)	-0,045	-0,045	-0,045	-0,045	
Kanalvejs-"regnestykke"	-12,0	6,0	6,0	0,0	0,0
Kanalvejsprovenu	-37,3				
Byudvikling, lysmaster, rostadion	25,3	6,0	6,0		
Allerede indarbejdet i BF 2015-18	-13,6	-4,5	-4,5	-2,0	-24,7
Byudvikling Virum, Sorgenfri, Lyngby	-9,1				
Kanalvejsgrunden - Byrumsforskønnelse	-4,5	-4,5	-4,5	-2,0	
Skønnet effekt af ændringer (pris, rente)	-0,8	-0,8	-1,3	-4,2	-7,0
C Finansieringsover- (-) / -underskud (+)					
Scenarie B2015-18	87,2	99,0	61,6	10,1	257,9
Mio. kr.	2015	2016	2017	2018	2015-18
Finansieringsover-/underskud korr. 2015-18	166,1	101,5	74,1	61,1	402,9
Finansieringsforslag	-78,9	-2,5	-12,5	-51,0	-145,0
Finansieringsover-/underskud	87,2	99,0	61,6	10,1	257,9
<i>(+=underskud, -=overskud)</i>					
Likviditet					
Likvid beholdning primo	260,9	173,7	74,7	13,1	
Finansieringsover- (+) / underskud (-) i B15-17	-87,2	-99,0	-61,6	-10,1	
Likvid beholdning ultimo	173,7	74,7	13,1	3,0	
Gns.	303,7	204,7	143,1	133,0	

Noter til udvalgte punkter:

1. Skattepulje

Ved højere tildeling fra skattepuljen reserveres de ekstra midler som bufferpulje i budgettet.

2. Anlægsforskydninger

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018	2015-18
Anlægsforskydninger	-73,2	10,8	62,4	0,0	0,0
Idrætsby - institutioner afsat	-32,1	-7,6			-39,7
Idrætsby - nu forventet	15,0	16,0	8,7		39,7
Tandplejen - "lille klinik"	-16,4	-9,3			-25,7
Tandplejen - nu forventet	10,9	11,7	3,1		25,7
Rådhus	-50,6	-10,6			-61,2
Rådhus - nu forventet		10,6	50,6		61,2
Energirenovering-lån - Rådhus flyttes	9,9		-9,9		0,0
Driftskonsekvens - rådhus flytning		3,6	3,6		7,2
I alt	-63,3	14,4	56,1	0,0	7,2
Anlægspulje	0	-12,5	-62,4		-74,9
Anlægsforskydninger m.m.	-63,3	1,9	-6,3	0,0	-67,7

3. Pulje til genopretning af vedligeholdelseefterslæb

Der er i første halvår gennemført et bygningseftersyn med henblik på at kvalificere behovet for genopretning af vedligeholdelsesniveauet – jf. i øvrigt sag forelagt for Økonomiudvalget i maj 2014. Der skønnes på det grundlag behov for en ramme til genopretning af vedligeholdelsesstandarder – i størrelsesordenen 70 mio. kr.

Der afsættes 10 mio.kr. i 2015 og 30 mio.kr. årligt i 2016 og 2017 med henblik på genopretning – idet der indenfor rammen er mulighed for at samtænke midlerne til genopretningen med det moderniseringsbehov, der også er konstateret – jf. Bascon-analysen. Det øvrige behov for modernisering forudsættes samtænkt med space management analyser og vurderes i øvrigt nærmere, når afrapportering af pilot-projektet i Lundtofte foreligger.

4. Ekstraordinær indsats til effektiviseringsprojekter, analyser og større projekter

Der afsættes 2,5 mio.kr. årligt i 2015 og 2016 til at styrke analyseprojekter, der kan understøtte effektiviseringsarbejdet. Den politiske aftale om en effektivisering på 1% årligt i budgetperioden forudsætter, at der nu sættes fokus på større tværgående projekter, der også ser på strukturen i den kommunale organisation. Midlerne kan f.eks. anvendes til:

- Analyse og gennemførelse af strukturforandringer på skole- og dagtilbudsområdet
- Gennemførelse af større indkøbs- og IT-projekter
- Kvalitetssikring af grundlaget for hjemtagelse af dækningsafgift og grundskyld
- Projektledelse af øvrige større projekter.

5. Byliv og turisme

Under Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget placeres en årlig pulje på 125.000 kr. m.h.p. turisme. De resterende 125.000 kr. årligt reserveres til byliv og fordeles mellem relevante fagudvalg (Teknik- og Miljøudvalget samt Kultur- og Fritidsudvalget), når konkrete projekter er udarbejdet.

6. Styrket indsats overfor sårbare børn – øget antal sagsbehandlere på voksenområdet

Der afsættes en ramme på 2,5 mio. kr. i 2015 og 2016 og 2 mio. kr. årligt fra 2017 til en styrket indsats på børne- og voksenområdet. Det forudsættes at der heraf afsættes ca. 1,5 mio. kr. i 2015 og 2016 og 1 mio. kr. fra 2017 til en forbedret indsats overfor sårbare børn, herunder for at forebygge anbringelser. Det skal ske dels via en forebyggende indsats ude på skoler og dagtilbud og dels en styrket indsats i forvaltningen. Den resterende 1 mio. kr. afsættes til at permanentgøre den midlertidige opnormering af antallet sagsbehandlere på voksenområdet, der blev besluttet i forbindelse med budget 2013. Det skal bidrage til at fastholde den bedre og tættere opfølgning – og at sager, hvor foranstaltningerne ikke længere er nødvendige eller hensigtsmæssige, hurtigere kan lukkes.

7. Færre sager på det sociale område

Det forventes, at den styrkede sociale indsats over en periode kan bidrage til færre udgifter til de forskellige foranstaltningstyper – konkret 0,75 mio.kr. på voksenområdet i 2016 og 2017 og 1,5 mio. kr. fra 2018 fordelt på både børne- og voksenområdet.

8. Reduktion i fremskrivning af budgetter

Fremskrivningen af alle enheders og institutioners budgetter nedskrives. Teknisk tages der udgangspunkt i en lavere fremskrivning af KL's lønskøn svarende til at fremskrivningen i budgetforslaget reduceres fra ca. 2% til ca. 1,5% Implementeringen sker decentralt og kan omfatte både løn og øvrig drift.

For en skole af en gennemsnitlig størrelse betyder det en reduktion i fremskrivningen på ca. 200.000 kr. i 2016 set i forhold til et samlet budget på ca. 44 mio. kr. Til sammenligning var det gennemsnitlige mindreforbrug pr. skole ca. 0,9 mio. kr. i 2013 (ekskl. uforbrugte lockout-midler).

For et dagtilbud af en gennemsnitlig størrelse betyder det en reduktion i fremskrivningen på ca. 22.000 kr. i 2016 set i forhold til et samlet budget på ca. 4,9 mio. kr. Til sammenligning var det gennemsnitlige mindreforbrug pr. dagtilbud ca. 58.000 kr. i 2013.

For et områdecenter af en gennemsnitlig størrelse betyder det en reduktion i fremskrivningen på ca. 216.000 kr. i 2016 set i forhold til et samlet budget på ca. 46 mio. kr. Til sammenligning var det gennemsnitlige mindreforbrug pr. plejehjem 0,2 mio. kr. i 2013.

Bilag 3

Lyngby-Taarbæk Kommune
Center for Økonomi og Personale
Den 23. september 2014

Udkast til hensigtserklæringer

Forligspartierne har besluttet:

- at der laves en udredning af, hvilke udfordringer der er forbundet med at gennemføre den alternative energiplan, som kommunalbestyrelsen drøftede i august.
- at det undersøges om det i forbindelse med det stigende pres på pasningsområdet er hensigtsmæssigt at genindføre ordningen med betaling for pasning af egne børn.
- at der fortsat er fokus på at udvikle kommunen i en grøn retning, både hvad angår daglig drift og bygningsinvesteringer, herunder at satse på bæredygtige bygninger.
- at der frem mod budget 2016 udarbejdes en analyse af investeringsbehovet for opretholdelse af vejtræer og andre grønne træk i gadebilledet.
- at perspektiver og muligheder ved at sammentænke stadsbibliotek og stadsarkivet undersøges, med særligt henblik på at styrke formidlingen af den lokale kulturarv, jfr. kommunens Kulturstrategi.
- at der arbejdes videre med den fremlagte IT strategi og handleplan i Børne- og Ungdomsudvalget med henblik på prioritering af de forskellige initiativer indenfor de eksisterende budgetrammer. Børne- og Ungdomsudvalget følger op en gang årligt med henblik på justering, prioritering og finansiering af handleplanen - og sikring af fortsat fremdrift i overensstemmelse med de politiske beslutninger.
- at der ses nærmere på håndteringen af den indvendige vedligeholdelse, herunder en smidig model for håndteringen af mindre opgaver i dagligdagen.
- at der det kommende år laves en mere klar aftale i forhold til Frivillighedscentrets økonomi og opgaver.
- at der igangsættes en undersøgelse af muligheden for at indføre to-lærerordninger, og evt. reducere i det ugentlige timetal.
- at det undersøges, hvordan kommunen kan bruge pædagogiske assistenter i institutionerne på børneområdet.

LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE
Center for Økonomi og Personale

Journalnr. :
Dato: 18.09.2014
Skrevet af : stb /3173

N O T A T
om
Selvbudgettering eller statsgaranti i 2015

1) ANBEFALING

Det anbefales, at Lyngby-Taarbæk Kommune vælger statsgaranti i 2015.

Begrundelse:

- **valg at statsgaranti giver budgetsikkerhed** dels i 2015, hvor kommunens provenu fra indkomstskatten og størrelsen af tilskuds- og udligningsbeløbene fastlåses til de statsgaranterede beløb, dels i 2018, hvor der ikke foretages nogen efterregulering af den hjemtagne 2015-indkomstskat og de beregnede 2015-tilskuds- og udligningsbeløb ud fra de faktisk opgjorte udskrivningsgrundlag og folketal for hele landet, hovedstadsområdet og LTK.
- **den beregnede selvbudgetteringsgevinst for 2015 på 6,2 mio. kr. er meget usikker.** KL's tilskuds- og udligningsmodel bygger på statens/KL's vækstskøn, der historisk set har vist sig at være usikre / for optimistiske. Herved opstår der usikkerhed om udskrivningsgrundlaget for hele landet, hovedstadsområdet og LTK og dermed efterfølgende LTK's faktiske udgifter til tilskuds- og udligningsystemet, jævnfør afsnit 2.
- **kommunernes valg mellem selvbudgettering og statsgaranti er meget følsomt overfor ændringer i vækstskønnene for hele landet** – selv små ændringer medfører store ændringer i fordelagtigheden af et givent valg af enten selvbudgettering eller statsgaranti.
- **forskellen mellem det statsgaranterede folketal (54.808) og forvaltningens prognosticerede folketal pr. 1. januar 2015 (54.739) er 66.** Dette er en beskedent afvigelse set i forhold til de tidligere års valg mellem selvbudgettering og statsgaranti.
- **valg af selvbudgettering er mere risikofyldt i disse år, hvor meget få eller ingen kommuner vælger selvbudgettering.** Kommunernes samlede tab ved valg af selvbudgettering indgår i balancetilskudsberegningen. Tabet fordeles til kommunerne i forhold til deres andel af landets folketal. Er der få kommuner, som taber på valget af selvbudgettering, er beløbet som indgår i balancetilskudsberegningen selvfølgelig langt mindre end en situation, hvor mange kommuner taber på valget af selvbudgettering. I de år, hvor få kommuner taber på selvbudgettering, kompenseres den enkelte taberkommune derfor kun med et beskedent beløb via balancetilskudsberegningen pga. fejlvalget.

2) BEREGNET GEVINST PÅ 6,2 MIO. KR VED SELVBUDGETTERINGS AF 2015

Tilskuds- og udligningsmodellen viser p.t., at kommunen netto har en gevinst ved selvbudgettering på 6,2 mio.kr. i 2015 sammenlignet med statsgarantivalget.

2015	Beløb i mio. kr.	Statsgaranti (1)	Selvbudgette- ring (2)	Forskel (2) – (1)
Indkomstskatteprovenu		-2.925,5	-2.988,9	-63,4
Tilskud og udligning		352,2	412,6	60,4
Efterregulering vedr. 2014 i 2017		0,0	-3,2	-3,2
Nettoprovenu		-2.573,3	-2.579,5	-6,2
Beregningsparametre for 2015				
		Statsgaranti (1)	Selvbudgette- ring (2)	Forskel (2) – (1)
Folketal pr. 1. januar *)		54.805	54.739	-66
Udskrivningsgrundlag		12.343,9	12.651,2	307,3
Skatteprocent		23,7	23,7	0,0
Grundværdier		20.648,9	20.526,1	-122,8

- = indtægter + = udgifter

*) Betalingskommunefolketal dvs. ikke CPR-folketallet. Til CPR-folketallet tillægges 110 personer, som bor i andre kommuner, men hvor LTK har betalingsforpligtelsen

I budgetforslag 2015 blev selvbudgetteringsgevinsten beregnet til 7,3 mio. kr. ud fra LTK's 2012-udskrivningsgrundlag. Nyeste beregning baseret på LTK's 2013-udskrivningsgrundlag, hvor knap 99 procent af selvangivelserne er lignet, giver en lidt lavere gevinst på 6,2 mio. kr.

Regeringen/KL har primo september 2014 sænket deres vækstskøn for væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag fra 2013 til 2015 med samlet set 0,9 procent. Regeringen/KL kommer ikke i den nærmeste fremtid med nye vækstskøn for væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag.

Vurderingen af gevinsten på 6,2 mio. kr. skal ske på baggrund af følgende faktorer:

2.1 Kommunens skønnede skatteprovenu i 2015 er usikkert pga. af usikkerhed om væksten i udskrivningsgrundlaget fra 2013 til 2015. Regeringens/KL's skøn for væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag fra senest kendte udskrivningsgrundlag til budgetårets faktiske udskrivningsgrundlag rammer nemlig historisk set sjældent rigtigt.

Regeringens/KL's forventede og faktiske vækst i kommunernes udskrivningsgrundlag

Vækst i pct.	Budget 2011 2009 til 2011	Budget 2012 2010 til 2012	Budget 2013 2011 til 2013	Budget 2014 2012 til 2014	Budget 2015 2013 til 2015
Forventet vækst ved budgetlægningen	11,3	4,4	8,3	6,9	4,1
Faktisk vækst	9,9	4,6	5,0	4,1 *)	?
Forskel	-1,4	0,2	-3,3	-2,8	?

*) Skønnet vækst

2.2 LTK's bloktilskudsandel er meget usikker (med andre ord: LTK's nettoudgifter til tilskuds- og udligningssystemet er usikre), idet lave vækstskøn for udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag medfører, at en større del af bloktilskuddet anvendes til finansieringen af landsudligningen, mens høje vækstskøn har den modsatte konsekvens.

Usikkerheden vedrørende bloktilskudsandelen til fordeling efter folketal

Beløb i mia. kr.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Forventet beløb ved budgetvedtagelsen	17,3	17,3	17,7	21,3	19,4	14,0	18,1	12,7	12,3	11,6	11,2
Endeligt beløb	13,3	3,9	15,8	24,4	20,4	15,4 *)	17,6 *)	?	?	?	?
Forskel	-4,0	-13,4	-1,9	3,0	1,0	1,4 *)	-1,1 *)	?	?	?	?

*) P.t. skønnet endelige beløb

For hver 1 mia. kr. bloktilskuddet nedsættes (fordelt efter folketal) mister LTK i 9,7 mio. kr. i bloktilskud. Effekten er omvendt ved en bloktilskudsforhøjelse på 1 mia. kr.

2.3 Statsgarantiens folketal for hele landet, hovedstadsområdet og de enkelte kommuner kan afvige fra de endeligt opgjorte folketal for budgetåret. Ændringer i disse folketal påvirker den beregnede gevinst i KL's tilskuds- og udligningsmodel.

For den enkelte kommune er det statsgaranterede folketal blot en noget mekanisk fremskrivning af det senest kendte folketal pr. 1. januar fremskrevet med statens skøn for landsudviklingen. Denne regnemetode tager altså ikke kommunespecifikke hensyn så som bl.a. den forventede boligudbygning i kommunen. Konsekvensen heraf kan være store forskelle mellem statsgarantiens folketal for budgetåret og kommunens eget prognosticerede folketal.

Sammenligning af det statsgaranterede folketal og det faktisk folketal i LTK pr. 1. januar i budgetåret

Folketal	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Statsgaranti	51.570	52.263	53.006	53.732	54.453	54.805
LTK's faktiske folketal	52.351	52.865	53.371	53.973	54.347	54.739 *)
Forskel	-781	-602	-365	-241	106	66

*) LTK's prognosticerede betalingskommunefolketal pr. 1. januar 2015

LTK's høje folketal (på grund af høj nettotilflytning og nybyggeri) set i forhold til de statsgaranterede folketal er hovedforklaringen på tabene ved valg af statsgaranti i årene 2010 til 2012, jævnfør afsnit 5. I 2013 og 2014 giver de foreløbige tal LTK en gevinst ved valg af satsgaranti.

I beregningen af selvbudgetteringsgevinst for 2015 er det forudsat, at folketallet pr. 1. januar 2015 svarer til det prognosticerede folketal i seneste befolkningsprognose fra marts 2014 tilagt 110 udenbysborgere.

Folkeregistrets opgørelse den 18. september 2014 viser, at betalingskommunefolketallet (54.858) p.t. ligger 119 over det forventede antal pr. 1. januar 2015. Dvs. p.t. overstiger LTK's betalingskommunefolketal det statsgaranterede folketal med 53 borgere.

Erfaringsmæssigt indeholder kommunens folketal på nuværende tidspunkt mange studerende, som har glemt at melde fraflytning fra kommunen efter endt studie. Folkeregistret opfanger disse fejl i tiden frem mod årsskiftet.

3) KOMMUNERNE HAR I DE SENERE ÅR FORLADT SELVBUDGETTERING PGA. DEN STORE USIKKERHED OM VALGETS ENDELIGE KONSEKVENSER

Mange kommuner har i de senere år fravalgt selvbudgettering pga. af de usikre forudsætninger vedrørende den beregnede selvbudgetteringsgevinst og usikkerheden om størrelsen på efterreguleringen 4 år efter budgetvedtagelsen.

År	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Hvor mange kommuner valgte selvbudgettering?	90	81	19	6	8	1	0	2	?

2009-valget mellem selvbudgettering og statsgaranti illustrerer denne pointe; idet regeringens/KL's usikre vækstkøn for udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag i kombination med valget af selvbudgettering udløste meget store negative efterreguleringer 4 år efter budgetvedtagelsen til de selvbudgetterende kommuner.

I de år hvor statens/KL's vækstkøn for budgetåret efterfølgende viser sig at være meget for optimistiske, er det særligt katastrofalt at være en selvbudgetterende kommune.

Har en kommune nemlig et sådan år valgt selvbudgettering, og det efterfølgende viser sig, at væksten i udskrivningsgrundlaget har været overvurderet, har kommunen ikke blot hjemtaget et for højt indkomstskatteprovenu, men udgifterne til / indtægter fra landsudligningen er undervurderet / overvurderet tillige med en overvurdering af bloktilskudsandelen. Resultatet af denne kædereaktion er negative efterreguleringer af indkomstskatteprovenuet og tilskuds- og udligningsbeløbene.

Disse for nogen dyrt købte erfaringer siden 2009 har i kombination med den fortsatte usikkerhed om varigheden af den økonomiske krise og renteutviklingen ført til, at stadig flere kommuner har forladt selvbudgettering af budgetåret.

Er der kun få kommuner der vælger selvbudgettering i et givent år, er dette valg ekstra risikabelt, nemlig mere præcist i de situationer, hvor valget efterfølgende viser sig at være forkert. De selvbudgetterende kommunernes tab ved valg af selvbudgettering indregnes nemlig i opgørelsen af kommunernes balancetilskud. Er der få kommuner, som taber penge på valget af selvbudgettering, indgår selvfølgelig kun et mindre beløb i balancetilskudsberegningen. Her ved bliver beløbet til fordeling efter folketal relativt mindre sammenlignet med en situation, hvor mange kommuner har tabt penge på valget af selvbudgettering.

4) FØLSOMHEDEN I LTK'S SELVBUDGETTERINGSGEVINST

Neden for er vist eksempler på følsomheden i den beregnede gevinst ved selvbudgettering, hvis forudsætningerne ændrer sig.

Tabellen viser, at udsving i forudsætningerne vedrørende landets udskrivningsgrundlag er det forhold, som har den største effekt vedrørende gevinsten/tabets af et givent valg mellem selvbudgettering og statsgaranti.

Følsomheden i størrelsen af LTK's selvbudgetterings gevinst

Beløb i mio. kr. - = merindtægt / gevinst + = merudgift / tab	Beløbsmæssig konsekvens	Hvad er selvbudgetteringsgevinsten i 2015 inklusiv ændringen?
LTK's selvbudgetteringsgevinst hvis regeringens/KL's vækstsikrings i årene 2013-2015 holder for både LTK og hele landet	-6,2	
Hvad nu hvis analyse:		
LTK's vækst i udskrivningsgrundlaget fra 2013 til 2015 ligger 1,0 pct. under forudsatte vækstsikrings	2,5	-3,7
LTK's vækst i udskrivningsgrundlaget fra 2013 til 2015 ligger 1,0 pct. over forudsatte vækstsikrings	-2,5	-8,7
Landets vækst i udskrivningsgrundlaget fra 2013 til 2015 ligger 1,0 pct. under regeringens/KL's forudsatte vækstsikrings	13,9	7,7
Landets vækst i udskrivningsgrundlaget fra 2013 til 2015 ligger 1,0 pct. over regeringens/KL's forudsatte vækstsikrings	-13,9	-20,1
LTK's udskrivningsgrundlag i 2015 ligger 100 mio. kr. under det p.t. forudsatte grundlag i 2015	2,1	-4,1
LTK's udskrivningsgrundlag i 2015 ligger 100 mio. kr. over det p.t. forudsatte grundlag i 2015	-2,1	-8,3
100 borgere færre i LTK med en gennemsnitlig skattepligtig LTK-indkomst.....	3,5	-2,7
100 borgere ekstra i LTK med en gennemsnitlig skattepligtig LTK-indkomst.....	-3,5	-9,7
Bloktilskuddet nedsættes med 1 mia. kr. i 2015.....	9,7	-10,1
Bloktilskuddet forhøjelse med 1 mia. kr. i 2015	-9,7	3,5

Ovenstående oversigt skal læses således, at hvis ændringerne i oversigten er dobbelt så store er tabene / gevinster ligeså dobbelt så store.

Af tabellen øverst side 3 fremgår det, at regeringen/KL ved budgetlægningen af Budget 2011, 2013 og 2014 var for optimistiske med deres skøn. Således lå den faktiske vækst i kommunernes udskrivningsgrundlag i gennemsnit henholdsvis 2,5 pct. under den ved budgetlægningen skønnede vækst i kommunernes udskrivningsgrundlag. Så fejlskøn for en 2-årig periode på 1 pct. eller mere forekommer.

Hvis f.eks. den forventede vækst i udskrivningsgrundlaget i både LTK og hele landet ligger 1 pct. under det forventede i perioden 2013-2015 er LTK's selvbudgetteringsgevinst på 6,2 mio. kr. forvandlet til et tab på 9,8 mio. kr. $(-6,2 + (2,5 + 13,5))$. Omvendt, hvis den faktiske vækst i perioden ligger 1 pct. over den nu forventede vækst, vil gevinsten stige til 22,2 mio. kr.

5) SELVBUDGETTERING OG STATSGARANTI: DE HISTORISKE VALG

Hvor stor forskel der kan være mellem en budgetteret gevinst i KL's tilskuds og udligningsmodel og den faktiske gevinst illustreres af oversigten nedenfor.

I 2007 og 2008 valgte LTK selvbudgettering, idet de budgetterede gevinster var på hhv. 32,4 mio. kr. og 23, 8 mio. kr. Efterfølgende er disse gevinster pga. af for optimistiske forventninger over væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag blevet vendt til tab på hhv. 2,2 og 48,6 mio. kr. Så selv store forventede gevinster ved budgetlægningen kan altså forvandles til store tab, hvis forudsætningerne for gevinsten ændrer sig ved den endelige opgørelse.

Omvendt gav valget af statsgaranti i 2009 en gevinst på 135,9 mio. kr. mod en budgetteret gevinst ved budgetvedtagelsen på 37,2 mio. kr. Igen fordi væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag blev overvurderet af regeringen/KL ved kommunernes budgetvedtagelse.

Samlet set har LTK p.t. vundet netto 198,7 mio. kr. (vundet 388,3 mio. kr. og tabt 189,6 mio. kr.) siden ordningen med valg mellem selvbudgettering og statsgaranti blev indført i 1996.

Oversigt over LTK's årlige valg mellem selvbudgettering og statsgaranti

Beløb i mio. kr.

- = gevinst

+ = tab

År	Valg	Budgetteret gevinst	Faktisk gevinst	Forskel
1996	Statsgaranti	-14,1	-15,8	-1,7
1997	Statsgaranti	-17,0	-7,2	9,8
1998	Statsgaranti	0,3	14,5	14,2
1999	Selvbudgettering	-4,0	-20,8	-16,8
2000	Selvbudgettering	0,0	-36,1	-36,1
2001	Selvbudgettering	-8,7	-32,1	-23,4
2002	Selvbudgettering	-17,5	-8,2	9,3
2003	Selvbudgettering	0,0	56,6	56,6
2004	Statsgaranti	-20,6	-53,3	-32,7
2005	Statsgaranti	-1,5	-28,8	-27,3
2006	Selvbudgettering	-21,1	-4,5	16,6
2007	Selvbudgettering	-32,4	2,2	34,6
2008	Selvbudgettering	-23,8	48,6	72,4
2009	Statsgaranti	-37,2	-135,9	-98,7
2010	Statsgaranti	-6,1	22,4	28,5
2011	Statsgaranti	26,1	21,0	-5,1
2012	Statsgaranti	13,5	24,3	10,8
2013	Statsgaranti *)	3,1	-24,1	-27,2
2014	Statsgaranti **)	16,6	-21,5	-38,1
I alt		-144,4	-198,7	-54,3

*) Foreløbigt tal

***) Meget foreløbigt tal

KIRKESKAT 2015 - UDSKRIVNING

Udskrivningsgrundlaget for 2015 kan afhængigt af kommunalbestyrelsens beslutning beregnes således:

	kr.
A. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kirkeskat 2015, jfr. Økonomi- og Indenrigsministeriets udmelding i juli 2014.....	9.477.090.000
B. Selvbudgetteret udskrivningsgrundlag (76,78% medlemmer af folkekirken).....	9.712.986.000

På baggrund af indsendt overslag fra Kongens Lyngby Provsti over udgifter til menighedsrådene samt meddelelse fra Kirkeministeriet om landskirkeskatten, er kirkeskatten for 2015 beregnet ved ovenstående beregningsgrundlag.

Nedenstående oversigt viser beregningen af kirkeskatten for 2015 ved en kirkeskat på 0,61% med udgangspunkt i henholdsvis det statsgaranterede udskrivningsgrundlag (A), selvbudgetteret udskrivningsgrundlag (B).

Beregning af kirkeskat 2015

Beregningsgrundlag kr.	A Statsgaranteret	B Selvbudgetteret
Skatteprovenu (0,61%).....	-57.810.249	-59.249.213
Udgifter (stiftsøvrighed, menighedsråd m.m.)	57.641.720	57.641.720
Indtægter – udgifter (netto)	-168.529	-1.607.493
Opsamlet overskud (-) / underskud (+) ultimo 2014	-209.553	-209.553
Overskud (-)/underskud (+) (ult.15)	-378.082	-1.817.046

KONKLUSION:

A. Statsgaranti

Valg af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag (A) ved en kirkeskat på 0,61%, vil betyde et overskud i 2015 på 168.529 kr., som dog forøges af et forventet opsamlet overskud ultimo 2014 på 209.553 kr., således at der bliver et samlet overskud på 378.082 kr. ved udgangen af 2015.

Kirkeskatteprocenten bør nedsættes til 0,61 % ved valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

B. Selvbudgettering

Anvendelse af det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag (B) ved en kirkeskat på 0,61% vil betyde et overskud i 2015 på 1.607.493 kr., som dog forøges af et forventet opsamlet underskud ultimo 2014 på 209.553 kr., således at der bliver et samlet overskud på 1.817.046 kr.

En eventuel nedsættelse af kirkeskatten til 0,60% vil resultere i et samlet overskud på 845.747 kr.

Kirkeskatteprocenten bør nedsættes til 0,60% ved valg af selvbudgetteret udskrivningsgrundlag.

BILAG TIL 2. BEHANDLING AF BUDGET 2015-18	6
--	----------

BUDGET 2015

TAKSTOVERSIGT

LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET				
<u>BIBLIOTEK</u>				
Bibliotekets bøder ved for sen aflevering				
Børnematerialer:	Dage over tiden			
	1-7 dage	5,00	5,00	
	8-30 dage	30,00	30,00	Hjemkaldelse
	30 dage -	100,00	100,00	Regning inkl. regn.gebyr evt. efterfulgt af foged- eller inkassosag
Voksenmaterialer:	Dage over tiden			
	1-7 dage	20,00	20,00	
	8-30 dage	60,00	60,00	Hjemkaldelse
	30 dage -	200,00	205,00	Regning inkl. regn.gebyr evt. efterfulgt af foged- eller inkassosag
Bibliotekets fotokopiautomater:	Pr. kopi A4			
	Sort/hvid	2,00	2,00	
	Farve	5,00	5,00	
Brugerbetaling for særlige ydelser				
Fotokopier, kopier fra CD-rom, Internet, mikrofilm	Pr. stk.	2,00	2,00	Inkl. moms
Ekspeditionsgebyr:		55,00	55,00	Gebyr for fotokopier, der til- sendes pr. post eller telefax
Stadsbiblioteket				
<u>Bibliotekssalen</u>				
Lokale foreninger	Pr. udlejning	1.260,00	1.300,00	
Andre foreninger	do.	2.520,00	2.600,00	
Andre brugere	do.	7.560,00	7.800,00	Ekskl. moms
<u>KULTUR</u>				
Sophienholm				
Entreindtægt:				
Årskort		135,00	135,00	
Voksne	Pr. billet	65,00	65,00	
Børn u/16 år	do.	Gratis	Gratis	
Pensionister	do.	55,00	55,00	
Studiekortindehavere	do.	55,00	55,00	
Grupper over 20 deltagere	Pr. deltager	55,00	55,00	
Medlemsskab - Sophienholms Venner:				
Enlige	Pr. årsabonnem.	260,00	260,00	
Par på samme adresse	do.	370,00	370,00	
Studerende/pensionister	do.	185,00	185,00	
Pensionistpar på samme adresse	do.	310,00	310,00	
<u>IDRÆT</u>				
Center for Arealer og Ejendomme har kompetence til at ændre på svømmehallens takster med op til 50 %'s nedslag i forbindelse med periodevise kampagnetilbud. I det omfang takstnedsættelserne viser sig/skønnes at indebære en mindreindtægt i budgetåret i forhold til det budgetterede, skal spørgsmålet om taksterne størrelse dog på ny forelægges for kommunalbestyrelsen.				
Lyngby svømmehal				
Personer over 16 år	Pr. billet	33,00	35,00	Inkl. sæbe og sauna
	10 rabatbilletter	263,00	270,00	
	20 rabatbilletter	430,00	440,00	

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Firma-/grupperabat	Min. 100 stk. billetter			50 % rabat af grundpris pr. billet
Pensionister og efterlønsmodtagere	Pr. billet	20,00	25,00	Adgang mod forevisning af gyldig dokumentation
	10 rabatbilletter	126,00	130,00	
	20 rabatbilletter	226,00	230,00	
	½ års kort	400,00	410,00	
	1 års kort	663,00	680,00	
Personer under 16 år	Pr. billet	20,00	25,00	Inkl. sæbe og sauna
	10 rabatbilletter	126,00	130,00	
	20 rabatbilletter	226,00	230,00	
Leje af håndklæde	Pr. gang	20,00	25,00	
Babysvømning	Pr. halvår	561,00	575,00	Ekskl. entrebillet
Børnesvømning	do.	561,00	575,00	do.
Voksensvømmeundervisning	do.	561,00	575,00	do.
Vandgymnastik	do.	442,00	450,00	do.
Svømmeundervisning, 40 min.	do.	663,00	675,00	do.
Vandaerobic 40 min.	do.	663,00	675,00	do.
Vandaerobic, pensionist	do.	561,00	575,00	do.
Tør vandmassage	Pr. gang (10 min.)	20,00	25,00	do.
Helsekabine med lysterapi	Pr. gang	20,00	25,00	do.
Særlig udleje				
1 bane	Pr. time	249,00	255,00	Plus indgang
Svømmehallen	do.	1.671,00	1.705,00	do.
Springbassin	Pr. ½ time	359,00	365,00	do.
Svømmehallen (inkl. 1 livredder)	Pr. time	2.790,00	2.845,00	Udlejning uden for åbningstiden
Svømmehal ved Fuglsanggårdsskolen				
Personer over 16 år (1/2 år)	Pr. abonnement	485,00	500,00	Kortene gælder til en
Personer over 16 år (1/1 år)	do.	826,00	850,00	ugentlig time indenfor et bestemt tidsrum
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	265,00	275,00	(se hjemmeside:
Personer under 16 år (1/1 år)	do.	464,00	480,00	virumsvoemmeal.ltk.dk)
Pensionister (1/2 år)	do.	265,00	275,00	Forevisning af pens.kort
Pensionister (1/1 år)	do.	464,00	480,00	do.
Morgensvømning:				
Personer over 16 år (1/2 år)	do.	1.566,00	1.600,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
Personer over 16 år (1/1 år)	do.	2.821,00	2.875,00	do.
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	852,00	875,00	do.
Personer under 16 år (1/1 år)	do.	1.566,00	1.575,00	do.
Pensionister (1/2 år)	do.	852,00	875,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
Pensionister (1/1 år)	do.	1.566,00	1.575,00	do.
Særlig udleje				
Svømmehallen	Pr. time	1.343,00	1.400,00	Udlejning i åbningstiden
Svømmehallen (inkl. 1 livredder)	do.	1.866,00	1.900,00	Udlejning uden for åbningstiden

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Idrætsanlæg				
Idrætsforeninger hjemmehørende i LTK: Afgifter for ikke-idrætslige arrangementer, f.eks. fester, bankospil m.m i idrætshaller		2.103,00	0,00	
Andre lejere: Ikke kommercielle uddannelsesinstitutioner mm.				
Afgifter ved idrætslige arrangementer, træning mv.:				
Idrætshaller mv. mellem kl. 8 og 23, enkeltbooking	Pr. time	1.222,00	500,00	
Herudover (kl. 23-8), enkeltbooking	do.	1.507,00	750,00	
Idrætshaller mv. mellem kl. 8 og 23, 1/2 og 1/1 års booking			300,00	
Herudover (kl. 23-8), 1/2 og 1/1 års booking			450,00	
Lokaler til styrketræning, gymnastik, bok- ning, skydning og bordtennis mv.	Pr. time	334,00	345,00	Kl. 7-23, mindst 4 timer
Keglebaner	Pr. bane/time	249,00	255,00	do.
Idrætsanlæg				
Kommerciel udlejning				
Idrætshaller mellem kl. 8-23	Pr. dag	22.951,00	25.000,00	
Herudover (kl.23-8)	Pr. time	2.297,00	2.300,00	
Mødelokale (20-40 pers.) mellem kl. 8-23, enkeltbooking	Pr. bookning	1.070,00	1.325,00	Inkl. leje af AV-udstyr
Store mødelokale til flere end 40 pers.(Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3), enkeltbooking	Pr. bookning	3.197,00	3.975,00	Inkl. leje af AV-udstyr
Mødelokale (20-40 pers.). 1/2 og 1/1 års booking	Pr. bookning		662,50	Inkl. leje af AV-udstyr
Store mødelokale til flere end 40 pers.(Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3), 1/2 og 1/1 års booking	Pr. bookning		1.987,50	Inkl. leje af AV-udstyr
Leje af a/v-udstyr	Pr. bookning	225,00	0,00	Indeholdt i ovenstående leje
Særlig udleje				
Fodboldbane	Pr. 2 timer	1.191,00	300,00	Inkl. Omklædningsrum
		304,00	0,00	
Kunststofbaner	Pr. 2 timer	1.507,00	300,00	Inkl. Omklædningsrum
		304,00	0,00	
Atletikstadion	Pr. 2 timer	1.398,00	300,00	Inkl. redskaber og omklædningsrum
4 petanquebaner	Pr. time	310,00	300,00	Inkl. Kugler
Tennisbane	Pr. time	255,00	260,00	Inkl. omklædningsrum
FRITID				
Musikskole				
Førskole (de små):				
Baby Rytmik (hold á 12 ugers varighed)	Pr. rate	490,00	490,00	* Sæsonen går fra 1/9 og
Familie Rytmik (hold á 12 ugers varighed)	do.	490,00	490,00	strækker sig over 36 uger.
Førskole:				
Rytmik (0. klasse)	do.	490,00	490,00	Sæsonbetalingen deles i
Rytmik (1. klasse)	do.	490,00	490,00	3 lige store rater. De
anførte takster gælder fra				
1. september				
Taksterne fastholdes på 2014				
niveau mhp. at sænke				
elevebetalingen.				
Musikhold for 2. - 3. klasse				
Musikhold (2 elever i 30 min. 3-6 elever i 50 min.)	do.	955,00	955,00	

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Instrumentalundervisning solo:	do.			
Eneundervisning (25 minutter ugentlig)		1.585,00	1.585,00	
Leje af instrument	do.	380,00	380,00	
Sammenspil:	do.			
Musikskolens instrumentalelever		Gratis		
Elever, der kun deltager i sammenspil		430,00	430,00	
Improvisation og kompositionsemble (50 min.)		955,00	955,00	
Billedkunstundervisning	do.	1.025,00	1.025,00	
Udlejning				
Kommerciel lokaleudlejning				
Ny Lyngbygård:				
Salen	do.	9.451,00	9.640,00	
Virum skole:				
Festsalen	do.	9.451,00	9.640,00	
Trongårdsskolen:				
Skoletorvet	do.	9.451,00	9.640,00	
Engelsborgskolen:				
Teatersal	do.	9.451,00	9.640,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	9.451,00	9.640,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	4.729,00	4.825,00	
Diverse mødelokaler:				
Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m ² uden særlige faciliteter	do.	979,00	995,00	
Lokale foreninger				
Ny Lyngbygård:				
Hele salen	do.	608,00	620,00	
Stor sal	do.	407,00	415,00	
Lille sal	do.	280,00	285,00	
Virum skole:				
Festsalen	do.	2.097,00	2.135,00	
Trongårdsskolen:				
Skoletorvet	do.	2.097,00	2.135,00	
Engelsborgskolen:				
Teatersal	do.	2.097,00	2.135,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	608,00	620,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	608,00	620,00	
Diverse mødelokaler:				
lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m ² uden særlige faciliteter	do.	207,00	210,00	

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Foreninger fra andre kommuner				
Ny Lyngbygård:				
Hele salen	do.	2.693,00	2.745,00	
Stor sal	do.	2.018,00	2.060,00	
Lille sal	do.	1.355,00	1.380,00	
Gymnastiksale på skoler				
Fuglevad Vandmølle	do.	2.693,00	2.745,00	
Diverse mødelokaler:	do.	2.024,00	2.065,00	
Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m uden særlige faciliteter, klasselokaler, undervisningslokaler	do.	742,00	755,00	
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET				
<u>SKOLER</u>				
Skolefritidsordning	Plads pr. termin	1.913,00	1.865,00	Der er 11 terminer
Lejrskole (kostpenge)	Pr. døgn	76,00	77,00	
Modersmålsundervisning	Pr. måned	336,00	342,00	Betaling i 10 måneder
<u>DAGTILBUD</u>				
Dagpleje	Plads pr. termin	3.075,00	3.165,00	Inkl. frokost *) Betaling opkræves over 11 terminer
Vuggestuer og småbørn i børnehuse	do.	3.075,00	3.165,00	
Børnehaver	do.	1.810,00	1.870,00	
Institutioner med særlige takster:				
Rudolf Steiner Børnehaven	do.	1.405,00	1.450,00	41,5/49 tid. **) Institutionen er lukket i juli måned, og måneden er betalingsfri
Rudolf Steiner Udebørnehave	do.	1.185,00	1.225,00	35/49 tid.
<u>KLUBBER</u>				
Fritidsklub	Plads pr. termin	1.295,00	991,00	Der er 11 terminer. Taksten er reduceret som følge af reduceret åbningstid ved skolereformen samt ændret ledelsesstruktur.
Ungdomsklub	Pr. plads	200,00	200,00	Der er 11 terminer
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET				
<u>TRÆNING OG OMSORG</u>				
Madservice	Varm mad	48,75	49,75	Hovedret*
		10,65	11,00	Biret
	Kold/frossen mad	48,75	49,75	Hovedret*
		10,65	11,00	Biret
Plejecentre				

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Servicepakke	Pr. måned	4.291,50	4.377,00	Fuld servicepakke*
- Heraf:				
- Morgenmad	do.	710,00	724,00	* Taksten reguleres til den maksimale egenbetaling jf. lovg.
- Middagsmad + eftermiddagskaffe	do.	1.203,00	1.227,00	
- Aftensmad + aftenskaffe	do.	1.444,00	1.473,00	
- Mad i alt	do.	3.357,00	3.424,00	
- Toiletartikler	do.	161,00	164,00	
- Rengøringsartikler	do.	86,00	88,00	
- Vask af eget tøj	do.	286,00	292,00	
- Vask af leje og linned m.v	do.	299,00	305,00	
- Vinduespudsning	do.	63,00	64,00	
- Omsorgstandpleje	do.	39,50	40,00	
Tilvalgsydelse				
Formiddagsmåltid	Pr. måned	229,00	234,00	
Biret	do.	229,00	234,00	
Midlertidigt ophold på plejehjem/genoptræning				
Døgntakst	Pr. dag	138,00	121,00	
Formiddagsmåltid	do.	7,60	7,75	
Biret	do.	7,60	7,75	
Kørsel til/fra aktivitetscentre og klubber	Pr. kørsel tur/retur	26,35	27,00	
<u>SUNDHED</u>				
Genoptræningscentret				
Udlejning af terapibassin	Pr. time	521,00	531,00	
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET				
<u>GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE</u>				
Kapeller				
Kistemodtagelse og opbevaring		365,00	368,00	
Fremvisning		365,00	368,00	
Fremvisning på lørdage		Dobbelt takst		
Benyttelse af Sorgenfri kapel og lille kapel på Lyngby Parkkirkegård		420,00	425,00	
Store kapel på Lyngby Parkkirkegård		605,00	612,00	
Tillæg for benyttelse af kapel lørdag		Dobbelt takst		
Gravkastning mv.				
Kommunens beboere:				
Voksne og børn over 5 år	Pr. grav	3.270,00	3.303,00	
Alm. dybde	do.	584,00	590,00	
Tillæg ekstra dybde	do.	547,00	552,00	
Børn under 5 år	do.	547,00	552,00	
Urnebegravelse	do.	547,00	552,00	
Grøn kant på graven		Gratis		
Tillæg for begravelser fredag efter kl. 11.00 og for begravelser på lørdage		Dobbelt takst	Dobbelt takst	
Begravelser fra andre kirker og kapeller senere end kl. 14.00 om fredagen, og kl. 14:30 på andre hverdage				Efter forbrug

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Andre kommuners beboere: Ovennævnte ydelser		Dobbelt takst	Dobbelt takst	
Kistebæring				
Kommunens beboere: Udbæring fra kirke eller kapel, 6 mand do., fredag efter kl. 11.00 og lørdage		2.686,00 Dobbelt takst	2.713,00 Dobbelt takst	
Gravsteder				
Kommunens beboere (Kistegravsteder)	pr.m ² /år	58,00	59,00	
Kommunens beboere (Urnegravsteder)	do.	116,00	118,00	
Særligt udlagte gravsteder		Særlig takst	Særlig takst	
Andre kommuners beboere: Ovennævnte ydelser		Dobbelt takst	Dobbelt takst	Personer, der har erhvervet gravsted, mens de havde bopæl i LTK, har ret til fornyelse på samme vilkår som beboere i LTK
Anlæg og vedligeholdelse		Særlig takst	Særlig takst	
Særlige ydelser ud over almindeligt forekommende foreteelser		Særlig takst	Særlig takst	
Gebyr for forsent indbetaling		100,00	100,00	
Bådpladser ved Lyngby Sø				
Bådpladsleje	Pr. sæson	1.200,00	1.224,00	Inkl. moms
Bådpladsleje (pensionister)	do.	600,00	612,00	do.
<u>TRAFIKANLÆG MV.</u>				
Renholdelse mv.				
Fortovsfejning	Pr. m/år	378,00	386,00	Inkl. moms
Istandsættelses- og vedligeholdelsesabonnement på private fællesveje	do.	61,00	62,00	do.
Afgift for udeservering på Lyngby Hovedgade	Pr. m ² /sæson	1.967,00	Udgår	
Afgift for benyttelse og udstilling i inventarzone	Pr. m ² /år	1.967,00	Udgår	
Afgift for benyttelse og udstilling i facadezone	do.	1.028,00	Udgår	
Snerydning og fejning af rendestene på kørebaner med selvopsugende fejmaskine - private fællesveje (max. facadelængde 25 m)	Pr. ejendom/år	660,00	673,00	Inkl. moms
Snerydning og fejning af rendestene på kørebaner med selvopsugende fejmaskine Etageejendomme	Pr. m/år	49,00	50,00	do.
Oprensning af vejbrønde med slamsuger	Pr. ejendom/ år	43,00	44,00	Minimumsgebyr 50 kr.
Oprensning af vejbrønde med slamsuger Etageejendomme	Pr. m/år	3,50	3,60	Minimumsgebyr 50 kr.

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Parkeringslicenser				
Beboerlicens	Pr. år	873,00	Udgår	
Erhvervslicens	do.	2.468,00	Udgår	
Periodekort pr. år	do.	4.627,00	Udgår	
Periodekort pr. dag	Pr. dag	30,00	Udgår	
Gebyr for brevforsendelse og/eller personlig henvendelse	Pr. gang	51,00	Udgår	
Parkeringstakst	Pr. time	10,00	Udgår	Momsfri. 1. time gratis
Råden over pladsen foran Lyngby Rådhus	Pr. dag	2.026,00	2.067,00	
Administrationsgebyr ved råden af pladsen foran Lyngby Rådhus	Pr. arrangement	182,00	186,00	Gebyret udgør 9 pct. af taksten pr. dag.
Leje af cirkuspladser	Pr. gang	2.500,00	2.550,00	ØK beslutning 1.10.2013
Salg af juletræer				
- Almindeligt salg	Pr. år	10.100,00	10.300,00	
- Geelshaven, Frederiksdalsvej	do.	21.700,00	22.130,00	
Leje af kommunens arealer til arrangementer	Pr. arrangement	510,00	520,00	Momsfri
Leje af kommunens arealer til arrangementer af kommerciel karakter	do.	2.030,00	2.070,00	
Biavl	Pr. år	1.050,00	1.070,00	Arealleje
<u>NATUR OG MILJØ</u>				
Rottebekæmpelsesgebyr	⁰ / ₁₀₀ af ejendoms- værdien/år	0,013	0,013	Momsfri. Opkræv. halvårligt med ejendomsskatten.
Jordflytningsgebyr:				
Husholdninger	Pr. Husholdning/år	9,00	9,00	Momsfrit. Opkræves halvårligt.
Virksomheder	Pr. Virksomhed/år	143,00	146,00	Momsfrit. Opkræves årligt.
<u>ØKONOMIUDVALGET</u>				
<u>ADMINISTRATION</u>				
Billedlegitimationskort til unge	Pr. kort	150,00	150,00	Vedtaget af KMB 16.6.2004
Erindringskrivelser (med udpantningsret)	Pr. rykkerbrev	250,00	250,00	Dog ikke 1. erindringskrivelse vedr. parkeringsafgift
Erindringskrivelser (uden udpantningsret)	Pr. rykkerbrev	100,00	100,00	
For huslejer opkræves følgende rykkergebyrer				
Beboelseslejemål	Pr. rykkerbrev	266,00	271,00	* 2012 niv. Reguleres årligt
Erhvervslejemål	Pr. rykkerbrev	148,00	151,00	+ 2% af det skyldige beløb over 1.000 kr. *

TAKSTOVERSIGT

TAKSTOVERSIGT	Enhed	Kroner Budget 2014	Kroner Budget 2015	Bemærkninger
Takster/gebyrer fastsat af KMB:				
Gebyrer for byggesagsbehandling mv.				
Anmeldelser og byggetilladelser (alle typer byggeri)	Pr. time		654,00	1. forhåndsdialog er gebyrundtaget
Simple konstruktioner				
- Anmeldelser		1.621,00		
- Byggetilladelser	Pr. m ²	50,50		Minimumsgebyr 6.000 kr.
Enfamiliehuse				
- Anmeldelser		1.621,00		
- Byggetilladelser	do.	101,00		Minimumsgebyr 6.000 kr.
Industri og lagerbebyggelse samt jordbrugserhvervets avls- og driftsbygninger af begrænset kompleksitet				
- Anmeldelser		1.621,00		
- Byggetilladelser indtil 1.000 m ²	do.	50,50		Minimumsgebyr 6.000 kr.
- herefter	do.	10,00		
Andre faste konstruktioner				
- Anmeldelser		1.621,00		
- Byggetilladelser indtil 1.000 m ²	do.	25,25		Minimumsgebyr 6.000 kr.
- herefter	do.	7,00		
- Byggetilladelser - mobilantenner				Minimumsgebyr 15.000 kr.
- Byggetilladelser - legepladser				Minimumsgebyr 2.500 kr.
Øvrigt erhvervs- og etagebyggeri				
- Anmeldelser		1.621,00		
- Byggetilladelser indtil 1.000 m ²	do.	101,00		Minimumsgebyr 6.000 kr.
- herefter	do.	56,00		
Midlertidig ibrugtagningstilladelse				5 pct. af hovedgebyret
Dispensation/særlig tilladelse efter byggeloven (herunder bygningsreglementet) såfremt det ansøgte arbejde i øvrigt ikke kræve anmeldelse eller byggetilladelse				Minimumsgebyr 6.000 kr.
Større høringer efter planloven. Gebyret kan kun opkræves ved byggerier større end 250 m ² og med en højde på over 8,5 meter og ved høringer på mere end 10 breve.	Pr. brev	101,00	103,00	Minimumsgebyr 2.000 kr. Maksimumsgebyr 10.000 kr.
Administrationsgebyr affald erhverv	do.	640,00		
Genbrugsstation Personbil	do.	1.600,00		
Genbrugsstation Kassevogn	do.	3.300,00		
Genbrugsstation Ladvogn	do.	6.300,00		
Dagrenovation	Pr. sæk/år	901,00		
140-L Container	Pr. år	901,00		
180-L Container	do.	1.033,00		
240-L Container	do.	1.235,00		
500-L Container	do.	1.841,00		
660-L Container	do.	2.786,00		
Særafhentning	Pr. gang	125,00		
Haveaffald	Abonnement/år	452,00		

Uddgør p.g.a. nyt takstsystem

Afvæner takster

LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE
Center for Økonomi og Personale

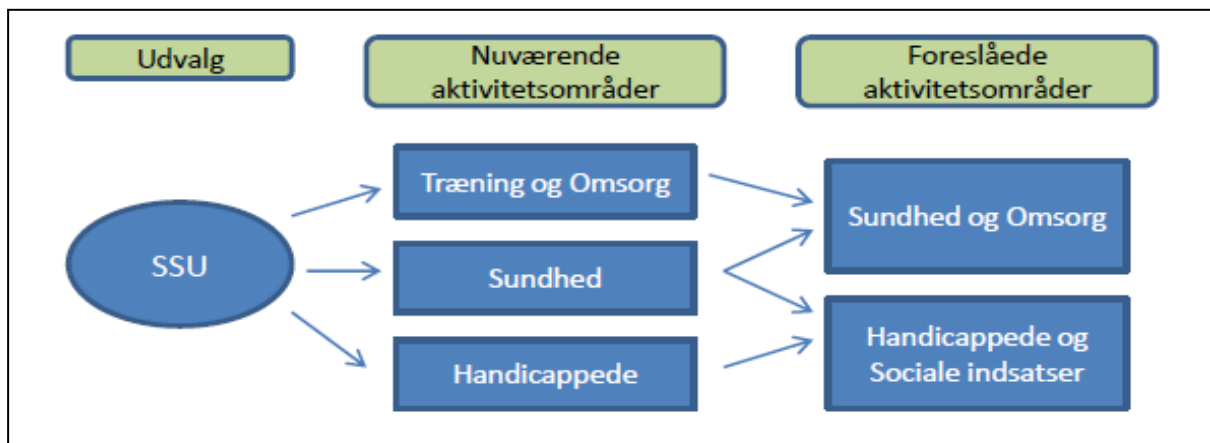
Journalnr. : 20140910182
Dato: 23.09.2014
Skrevet af : TPMA /3219

NOTAT
om

Forvaltningens forslag til ændrede aktivitetsområder under Social- og Sundhedsudvalget

For at understøtte målet om god politisk betjening, anbefaler Forvaltningen en nær sammenhæng mellem de politiske udvalgs aktivitetsområder og den administrative organisation.

Figuren herunder illustrerer såvel den nuværende aktivitetsopdeling som forvaltningens foreslåede opdeling under Social- og Sundhedsudvalget:



Forvaltningen foreslår at nedlægge aktivitetsområde Sundhed og fordele områdets indhold i forhold til den nye administrative organisering. Fordelingen kan illustreres således:

