

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 27-11-2023

Mødedato Mandag d. 27. november 2023 kl. 16:30

Mødested Mødelokale 2, Allerslev

Mødedeltagere Ole Blickfeldt, Mikael Ralf Larsen (Afbud), Tina Mandrup, Rikke
Zwisler Grøndal (Afbud), Carsten Rasmussen, Grethe Nørtoft
Saabye, Flemming Damgaard Larsen

Indholdsfortegnelse

ØU - Godkendelse af dagsorden.....	3
ØU - Genbehandling af endelige takster 2024.....	4
ØU - Godkendelse af referat.....	9

Punkt 1: ØU - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt.

Afbud:

Mikael Ralf Baade Larsen (F)

Rikke Zwisler Grøndal (A)

Afbud: Mikael Ralf Larsen, Rikke Zwisler Grøndal

Punkt 2: ØU - Genbehandling af endelige takster 2024

23-008193

Beslutning

For stemte: Flemming Damgaard Larsen (V), Ole Blickfeldt (Æ), Grethe Nørtoft Saabye (C), Tina Mandrup (V) – i alt 4

Imod stemte: Carsten Rasmussen (A) – i alt 1 med følgende bemærkning: Socialdemokratiet kan ikke tilslutte sig de stigende takster for vuggestuen inkl. forplejning, musik og billedskolen, sfo og betaling for madservice i plejeboligerne.

Indstillingen anbefales.

Afbud: Mikael Ralf Larsen, Rikke Zwisler Grøndal

Resumé

Økonomiudvalget behandlede den 20. november 2023 sag omkring vedtagelse af endelige takster for 2024. Udvalget vedtog, at sagen ønskes yderligere belyst og forelagt mandag den 27. november 2023 på et ekstraordinært Økonomiudvalgsmøde.

Administrationen fremlægger i denne sag yderligere information omkring forslag til takster for 2024.

Indstilling

Direktionen indstiller;

1. at endelige takster for 2024 godkendes.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Det er obligatorisk at udarbejde en takstoversigt både til budgetforslaget og til det vedtagne budget. I forbindelse med behandlingen af budget 2024-2027 har der derfor til ØU's og KB's 1. og 2. behandling af budgettet været vedlagt en takstoversigt (bilag 6 i budgetsagen).

I forbindelse med 1. behandlingen af budget 2024 - 2027 vedtog Kommunalbestyrelsen den 4. september 2023, at forslag til gebyrblad på affaldsområdet (fremlagt i bilag 7 og uddybende forklaret i bilag 8) blev indarbejdet i budgetforslag 2024-2027. Disse to bilag er også vedlagt denne sag.

Sagen omkring endelig takster 2024, som blev fremlagt Økonomiudvalget den 20. november 2023 var således en opdatering af de tidligere takster, som konsekvens af ændringer i forbindelse med den endelige budgetvedtagelse på områderne:

1. Musikskolen
2. Dagtilbud
3. SFO
4. Byggesagsgebyr
5. Betaling for madservice i plejebolig

De øvrige takster var uændret i forhold til de takster, som Kommunalbestyrelsen tidligere havde behandlet i forbindelse med budgetbehandlingen.

Baggrunden for udarbejdelse af et takstkatalog er § 41a i styrelsesloven, der fastlægger, at betaling fra borgerne for ydelser fra kommunale forsyningsvirksomheder og for benyttelse af sociale institutioner og ordninger m.v. samt skolefritidsordninger skal træffes af kommunalbestyrelsen. Det kan eksempelvis være betalingen for

daginstitutionspladser, dagpleje, madservice på plejecentre, madudbringning, renovation, vand, spildevand, musikskole, billedskole, halleje mv.

Der er således både takster, som borgerne skal betale til kommunen for konkrete ydelser og services, og så er der en række takster, som opkræves andre kommuner eller virksomheder som samarbejder med kommunen.

Det takstkatalog der tidligere har været fremlagt indeholdt også takster på områder, som Kommunalbestyrelsen ikke kan ændre, som eksempelvis pris på knallertkørekort. Disse takster er nu taget ud af det revideret takstkatalog, som fremlægges som bilag 1, så det alene indeholder takster, som skal besluttes af Kommunalbestyrelsen.

Renovationstakster

Der er flere takster på affaldsområdet i 2024 end tidligere. Der er nu tre gebyrpakker med forskellige priser afhængig af, om der er tale om privat virksomhed, en kommunal institution eller en privat bolig. Lovgivningen kræver et markedsgebyr til virksomheder, der er med i de kommunale ordninger – derfor har særlige gebyrer været nødvendige her. For de kommunale institutioner er der indført et særligt genanvendelsesgebyr afhængig af institutionens størrelse, således at en spejderhytte ikke betaler det samme som et plejehjem. Derudover er genbrugspladsgebyret opdelt i henholdsvis et gebyr for adgangen til genbrugspladsen, et gebyr for storskrald og have og et gebyr for farligt affald, da disse ordningers økonomi skal opgøres særskilt. Samlet set giver det mange flere gebyrer end tidligere. Lejres takststruktur er sammenlignelig med f.eks. øvrige ARGO-kommuner.

I forbindelse med 1. behandlingen af budget 2024 -2027 blev der fremlagt et selvstændigt bilag omkring forslag til nyt gebyrblad på affaldsområdet og notat omkring takster på affaldsområdet. Kommunalbestyrelsen besluttede den 4. september 2023, at forslag til gebyrblad på affaldsområdet (bilag 7) skulle indarbejdes i budgetforslag 2024-2027 med en likviditetsforbedring på 3,5 mio. kr. i 2024.

På takstoversigten kan gebyret for rest/mad og genbrugsgebyret ikke sammenlignes med de samme gebyrer for tidligere år, da selve sammensætningen af gebyret er forskelligt. Ny lovgivning kræver, at udgifter til madaffald fremover opkræves sammen med gebyret for de øvrige genanvendelige affaldstyper. Det samlede gebyr kan dog sagtens sammenlignes, da der ikke er ændret i serviceniveauet siden sidste gang, der blev udarbejdede gebyrer. Der er redegjort for den samlede stigning på 504 kroner inkl. moms fra 2023 – 2024 i det notat om affaldstaksterne, der var vedlagt 1. behandlingen af budgettet.

Beredskab

I det takstkatalog der har været fremlagt i forbindelse med budgetbehandlingen har også indgået takster på beredskabsområdet. Taksterne vedrører de ydelser fra Lejre Brandvæsen, der skal opkræves betaling for, til eksterne enheder og til andre enheder i Lejre Kommune. Taksterne burde have været behandlet i Beredskabskommissionen inden de blev forelagt Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen. Taksterne er nu taget ud af det revideret takstkatalog. I stedet vil de blive forelagt Beredskabskommissionen, og efterfølgende blive forelagt Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Rottebekæmpelse

Taksten for rottebekæmpelse har frem til 2023 været fastsat og opkrævet som en promillesats af ejendomsværdien. Fra 2024 og fremover er dette ændret, således at taksten er et beløb pr. kvadratmeter boligareal/bebygget areal. Baggrunden er, at fastsættelsen af ejendomsværdi og opkrævning af grundskyld fra 2024 er flyttet fra kommunerne til staten. Administrationen har beregnet, at der er behov for at opkræve 0,79 kr. pr. kvadratmeter i 2024. Således vil indtægten svare til de forventede udgifter og den samlede indtægt ligger samtidig på niveau med tidligere år. For den enkelte ejer af ejendomme kan der dog godt opleves ændringer i størrelsen på opkrævningen.

Takster Fors Spildevand Lejre A/S og Fors Vand Lejre A/S

Kommunalbestyrelsen i Lejre Kommune skal årligt godkende takster for Fors Spildevand Lejre A/S og Fors Vand Lejre A/S. Der er alene tale om legalitetskontrol, og sker hvert år i en selvstændig sag i december måned.

Kommunalbestyrelsen skal ved den årlige godkendelse kontrollere, at forslagene til takster m.v. overholder hvile-i-sig-selv princippet fastsat i vandforsyningsloven og spildevandsbetalingsloven, som indebærer, at selskabets udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Kommunalbestyrelsen bør afvise at godkende taksterne, hvis forsyningen opkræver mere end nødvendigt eller har oparbejdet en større formue uden konkrete planer for anvendelsen eller afviklingen, end hvad der er tilladt i henhold til reglerne.

Kommunalbestyrelsen skal desuden kontrollere, at forsyningen budgetterer med indtægter, som samlet holder sig inden for den af Forsyningssekretariatet udmeldte økonomiske flerårige ramme.

Varmtvandsbassin

Økonomiudvalget vedtog den 20. juni 2023, at beslutningen om den videre drift af varmtvandsbassinet indgik i budgetdrøftelserne for 2024-2027. I forbindelse med budgetbehandlingen blev der ikke truffet yderligere beslutninger omkring varmtvandsbassinet.

Økonomiudvalget ønskede endvidere, at udlejningspriser skal justeres for 2024 og frem, og derfor har administrationen i det revideret takstkatalog indarbejdet en takst på 686 kr. pr. time for leje af varmtvandsbassinet.

Timeprisen på 686 kr. er beregnet på baggrund af de faktiske udgifter i regnskab 2022 som er pris- og lønfremskrevet. Der er i beregningerne regnet med 1.840 timers mulighed for booking.

Tekst fra sagen, som blev fremlagt 20. november 2023 og som er uændret

I forbindelse med 2. behandling af budget 2024-2027 er der ændringer på følgende områder:

1. Musikskolen
2. Dagtilbud
3. SFO
4. Byggesagsgebyr
5. Betaling for madservice i plejebolig

Punkt 1) Musikskolen og billedskolen

Forældrebetaling for undervisning i musik- og billedskolen er jf. budgetaftale for budget 2024-2027 opjusteret til det maksimale, svarende til den forventet merindtægt på 450.000 kr.

Forældrebetaling må ikke overstige 1/3 af musikskolens bruttoudgift, jf. Bekendtgørelse af lov om musik.

Som konsekvens er der beregnet følgende nye takster på musikskole- og billedskoleområdet:

Område	Takster 2024	Takster 2023	Betalings-enhed
Musikskolen:			
- Musikalsk legestue 0-1 år (forløb af 8 uger)	640	480	pr. forløb
- Musikalsk legestue 1-5 år (forløb af 12 uger)	900	670	Pr. forløb
- Rytmik/Rytmask værksted/Showteam	900	670	pr. rate
- Instrumentalhold, 3 elever	1.700	1.280	pr. rate
- Instrumentalhold, 2 elever	1.030		pr. rate
- Talentlinie	2.340	1.760	pr. rate
- Minihold - Mini-violin og mini-trompet, 4-6 elever	1.130	850	pr. rate
- Soloundervisning	1.700	1.280	pr. rate
- Kor (gratis hvis du går til andet på musikskolen)	340	250	pr. rate
- Sømmespil, ved deltagelse på solofag	340	250	pr. rate
- Sømmespil, uden deltagelse på solofag	900	670	pr. rate
- Musik på Computer	1.130	850	pr. rate
- Strygersømmespil	400	300	pr. rate
- Studieteknik/improvisationslære	340	250	pr. rate
- Hørelære/teori (gratis hvis du går til andet på musikskolen)	340	200	pr. rate
- Instrumentleje	500	380	pr. rate
			3 rater pr. sæson.
Billedskolen:			
- Billedskole hold. 30 uger	940	710	pr. rate
- Workshop, 5 uger	830	620	Pr. forløb
- Familieworkshop, 5 uger. Pris for 2 personer (1 barn og 1 voksen)	1.150	790	Pr. forløb
- Sommerbilledskole, 5 dage á 270 min	1.500	1.120	Pr. forløb

Punkt 2) Dagtilbud

Der er foretaget en genberegning af taksterne på dagtilbudsområdet efter vedtagelsen af budget 2024-2027, hvor der er

blevet indført forældrebetaling for frokostordning i vuggestue svarende til en merindtægt på 3,1 mio. kr. i 2024.

Den forældrebetalte frokostordning i vuggestuen gør, at vuggestue taksten stiger fra 4.091 kr. til samlet 4.752 kr. (3.870 kr. + 882 kr.). En merbetaling for forældre på 661 kr. pr. betalingsmåned.

Besparselsen i dagplejen medfører, at taksten falder fra 3.549 kr. til 3.504 kr. En besparelse for forældrene på 45 kr. pr. betalingsmåned.

Som konsekvens er der beregnet følgende nye takster på dagtilbudsområdet:

Område	Takster 2024	Takster 2023	Betalings-enhed
Dagpleje (0-2 år) - forældrebetaling			
- dagpleje, fuldtid	3.504	3.317	Juli bet.fri
- dagpleje, delttid ved barselsfravær - 30 time pr. uge	2.190	2.073	Juli bet.fri
- dagpleje, delttid ved kombinationstilbud - 30 time pr. uge	2.190	2.073	Juli bet.fri
- dagpleje, delttid ved kombinationstilbud - 42,5 time pr. uge	3.103	2.937	Juli bet.fri
Vuggestue (0-2 år) - forældrebetaling:			
- vuggestue, fuldtid	3.870	3.848	Juli bet.fri
- vuggestue, delttid ved barselsfravær - 30 time pr. uge	2.582	2.584	Juli bet.fri
- vuggestue, delttid ved kombinationstilbud - 30 time pr. uge	2.582	2.584	Juli bet.fri
- vuggestue, delttid ved kombinationstilbud - 42,5 time pr. uge	3.298	3.286	Juli bet.fri
Børnehave - forældrebetaling:			
- børnehave over 3 år, fuldtid	2.105	1.910	Juli bet.fri
- børnehave over 3 år, delttid ved barselsfravær - 30 timer pr. uge	1.461	1.318	Juli bet.fri
- børnehave over 3 år, delttid ved kombinationstilbud - 30 timer pr. uge	1.461	1.318	Juli bet.fri
- børnehave over 3 år, delttid ved kombinationstilbud - 42,5 timer pr. uge	1.819	1.647	Juli bet.fri
<i>Note: Forældreandelsbetaling for daginstitution og dagpleje er 25 pct.</i>			
Frokostordning:			
Vuggestue	882	0	Juli bet.fri
Børnehave	882	827	Juli bet.fri
<i>Note: Alene gældende for institutioner med forældrevalgt frokostordning</i>			
Tilskud til privat pasning:			
- 24 uger til og med 2 årige - fuldtid	7.227	6.840	pr. måned
- 3 årige til start i børnehaveklasse - fuldtid	4.342	3.940	pr. måned
Tilskud til fleksibel pasning - kombinationstilbud			
- 24 uger til og med 2 år - pr. time	31,77	30,07	Pr. time
- 3 årige til start i børnehaveklasse - pr. time	19,09	17,32	Pr. time
Tilskud til pasning af egne børn:			
- ½ - 2 år	6.746	6.384	pr. måned
- 3 - 5 år	4.052	3.678	pr. måned

Punkt 3) SFO

I budgetaftalen er det vedtaget, at taksten for SFO 1 hæves, svarende til en merindtægt på 2.931.000 kr..

Som konsekvens er der beregnet følgende nye takster for SFO 1:

Område	Takster 2024	Takster 2023	Betalings-enhed
SFO			
SFO 0 - 3. klasse	2.166	1.776	Juli bet.fri

Punkt 4) Byggesagsgebyr

Der er i budgetaftalen for 2024-2027 vedtaget, at der indføres brugerbetaling ved at pålægge byggesagsgebyr med en sats på 736 kr. pr. medgået time.

Punkt 5) - Betaling for madservice i plejebolig

Der er i budgetaftalen for 2024-2027 vedtaget, at taksten for madservice i plejeboliger skal svarer til det udmeldte prisloft fra Social-, Bolig- og Ældreministeriet.

Prisloftet er i 2024 4.113 kr. månedligt i plejebolig og 61 kr. dagligt måltid i form af en hovedret for borgere i eget hjem.

Administrationens vurdering

Det er administrationens vurdering, at de fremlagte takster er fremkommet ved den gængse beregningsmetode for taksterne og er i overensstemmelse med budgetaftalen.

Økonomi og finansiering

Indtægterne fra takstberegningen er indregnet i budget 2024-2027.

Bilag

Bilag 1 -Takstkatalog 2024-2027 November 2023

Bilag 2 - Notat takster 2024 affaldsområde (2)

Bilag 3 - Notat takster 2024 affaldsområde (1)

Punkt 3: ØU - Godkendelse af referat

Beslutning