

*Budgetanalyse 2 - Indtægtsanalyse*

Baggrund/formål

Byrådet besluttede på møde den 12. december 2022, at der som en del af budgetprocessen for 2024-27 skulle udarbejdes en række budgetanalyser, der skal medvirke til at afdække effektiviserings- og besparelespotentialer inden for forskellige temaer og fagområder.

Nærværende produkt er afrapportering på budgetanalyse 2 vedrørende kommunens indtægter med fokus dels på skatter og afgifter og dels på borgernes egenbetaling i form af diverse takster og gebyrer.

Sammenfatning/økonomisk konsekvens i 2024 og frem (implementering)

Konklusionen på analysens første del er, at Greve Kommunes relativt lave beskatningsgrad som rammevilkår betyder, at kommunen i dag er effektivt drevet med en klar politisk prioritering i forhold til serviceniveau.

Det betyder dog også, at det er svært at honorere nye effektiviseringskrav fra Statens side f.eks. på det administrative område, og det gør det ligeledes svært at finde nye effektiviseringer, der kan kompensere for manglende eller delvis statslig kompensation for stigende udgifter på de specialiserede børne- og ungeområder samt ældreområdet.

Efterfølgende gennemgås potentielle handlemuligheder, såfremt der er politisk ønske om at justere på det dette rammevilkår. Konklusionen er, at det primært er på indkomsts-katten, at der er et reelt politisk handlerum, hvilket dog er underlagt statslig sanktionslovgivning, der på kort sigt reducerer effekten af en eventuel skattestigning.

Analysen påpeger også det relevante i, at Greve Kommune i sin strategi på erhvervsområdet tager stilling til, hvilket mix af små selvstændige erhvervsdrivende og større selskaber, der bedst muligt kan understøtte en robust kommunal økonomi i de kommende år.

Konklusionen på analysens anden del er, at det kun er på ganske få områder, hvor der er et reelt politisk handlerum i forhold til at forhøje kommunens indtægter gennem en øget egenbetaling.

De områder, hvor der er identificeret et politisk handlerum i forhold til at øge egenbetalingen, er følgende:

- Øgede priser eller omlægning af kantinedrift på rådhuset
- Øget husleje fra kommunens koloni- og nyttehaver
- Øgede priser eller nedlæggelse af kantinedrift på skolerne
- Øget forældrebetaling i SFO
- Øget brugerbetaling på Greve Musikskole
- Øget brugerbetaling i Greve Svømmehal
- Øgede lejeindtægter gennem revurdering af praksis for friholdelse fra husleje
- Øget egenbetaling for omsorgskørsel efter § 117
- Øget opholdsbetaling på botilbud gennem reduktion af minimumsrådighedsbeløbet

Beskrivelse/analyse (inkl. konsekvenser, udfordringer og resultater/konklusioner)

I analysens første del har administrationen indledningsvist foretaget en benchmark af indtægter og udgiftsbehov med tre andre kommuner for at illustrere, hvad den enkelt kommunes beskatningsgrad betyder for kommunens økonomiske rammevilkår.

I analysens anden del har administrationen gennemgået de forskellige former for egenbetaling, der gør sig gældende på de enkelte udvalg, og vurdere, hvorvidt der er et reelt politisk handlerum på området i forhold til at genere en merindtægt for Greve Kommune. Den konkrete gennemgang af de enkelte udvalg fremgår af bilagsmaterialet.

Eventuelt

Bemærkninger fra HovedMED

HovedMED bemærker, at der skal være fokus på konsekvenserne for borgerne og de ansatte.