



Indholdsfortegnelse:

Bemærkninger	Side
• Indledende bemærkninger til udvalgsområdet	1 - 5
• Budgetmærkninger til Aktivitetsområde – Politisk organisation	6 - 13
• Budgetmærkninger til Aktivitetsområde – Administrativ organisation	14 - 52
• Budgetmærkninger til Aktivitetsområde – Integration	53 - 59
• Budgetmærkninger til Aktivitetsområde – Finansiering	60 - 76
Bevillingsoversigter 2016 - 2019	
Oversigter over:	
1a. Budgetvedtagelsen for 2016, hvoraf fremgår de effektiviseringer, besparelser og korrektioner, der er indarbejdet i Økonomisystemet	78 - 84
Aktivitetsområde opdelt:	
2a. Udvalgets samlede budget fordelt på aktivitetsområde (Kapitalmiddel)	85
Bevillingsoversigt for hvert aktivitetsområde:	
2b. Aktivitetsområde – Politisk organisation	86 - 87
2c. Aktivitetsområde – Administrativ organisation	88 - 95
2d. Aktivitetsområde – Integration	96 - 97
2e. Alle aktivitetsområder (drift) fordelt på <i>funktionsniveau</i>	98 - 100
2f. Aktivitetsområde – Finansiering	101 - 104



Politikområdets indhold

Økonomiudvalgets ansvarsområde omfatter:

- Den overordnede styring af Furesø Kommunes økonomi og planlægning
- Administrative opgaver og effektivisering
- Forvaltning af løn og personaleforhold
- Betjening af Byrådet

Opgavebeskrivelse

Konkret forvalter Økonomiudvalget:

- Løn- og personaleforhold for den administrative organisation
- Den overordnede økonomistyring herunder udøvelse af budget- og bevillingskontrol
- Effektivisering, driftsoptimering og kompetenceudvikling
- IT-forsyningen, digitaliserings- og kommunikationsopgaver
- Køb og salg af fast ejendom
- Beredskabsopgaver, der ikke ligger i Beredskabskommissionen
- Forsikring af kommunens aktiver
- Samordning af kommunens indkøb
- Integrationsområdet

Målgrupper

Udvalgets målgruppe er kommunens borgere, Byrådet og administrationen.

Øvrige politikker på udvalgsområdet

Udvalget har bl.a. udarbejdet en forsikringspolitik, en integrationspolitik, en personalepolitik, en finansiel strategi og en indkøbs- og udbudsstrategi, der fastlægger retningslinjerne på disse områder.

Lovgrundlag

Styrelsesloven

Styrelsesvedtægt for Furesø Byråd

Furesø Kommunes ”Principper for økonomistyring”.

Budgetvedtagelsen

I forbindelse med vedtagelsen af budgettet for 2016 blev administrationens samlede driftsbudget op- og nedjusteret med 23,4 mio. kr. netto som vist nedenfor*:

Tabel ØU 1:

Hele 1.000 kr.

Budgetreduktioner:	-10.479
Balancekatalog	
1.1 - Besparelseskrav lønkonti – omstilling til nye kompetencebehov	-2.750
1.3 - Effektiv brug af eksterne konsulent- og leverandørydelser og løbende indkøbsbesparelser	-1.700
1.5 – Reduceret prisfremskrivning	-3.000
1.6 – Indtægtoptimering	-1.500
Reduktionsforslag	
ØU 01 – Reduktion af centrale puljer	-529
Korrektioner sendt i høring	
26 – Reduktion af IT-budget	-1.000
Budgetudvidelser:	16.917
1.1 - Besparelseskrav lønkonti – omstilling til nye kompetencebehov	500
1.8 – Effektiv arbejdsplads med høj trivsel	500
2.3 – Øgede indtægter flere borgere	1.900
5.1 – Færre sundhedsrelaterede udgifter	500
ØU 2U – Pulje til prioritering af udvalgte indsatsområder	1.500
Pulje vedr. udvidelser – endnu ikke fordelt	2.017
Pulje til uforudsete udgifter	10.000
Tekniske korrektioner:	16.938
Aktivitetsområde – politisk org.	-35
Aktivitetsområde – administrativ org.	-9.087
Aktivitetsområde – integration	23.067
Omlaceringer mellem udvalg	2.993

*For en nærmere uddybning henvises til afsnittet om budgettaftalen side 5, bilag 1 a på side 78 samt på [Furesoe.dk](http://www.furesoe.dk)

<http://www.furesoe.dk/kommunen/oekonomi/budget/budget2016.aspx>.

Resultatindikatorer

Byrådet godkendte i september 2013 kommunens fælles styringsgrundlag. Styringsgrundlaget understøtter Byrådets tværgående politisk styring og resultatindikatorerne giver en pejling på, om Furesø Kommune er på ret kurs ift. Vision Furesø, gældende politikker og strategier og de aftalte mål i budgettet.

Resultatindikatorerne skal give et indblik i udviklingen og fremdriften på udvalgte nøgleområder, der har betydning for borgernes oplevede service og effekten af indsatsen.

De tværgående resultatindikatorer blev godkendt af Økonomiudvalget den 22. januar 2014, mens de faglige resultatindikatorer blev godkendt af fagudvalgene i maj og juni måned 2014.

Der følges op på de tværgående resultatindikatorer vedr. HR-området ved de 3 årlige budgetopfølgninger samt ved regnskabsafslutningen. Ved regnskabsafslutningen følges samtidig op på de øvrige resultatkrav.

De tværgående resultatindikatorer er:

- * Furesø har styr på økonomien
Resultatkrav:
 - * De enkelte fagudvalgs økonomiske driftsrammer overskrides ikke
 - * Der skal være mindre end 1 pct. afvigelse mellem det forventede regnskab ved Budgetopfølgning III og det endelige regnskab på udvalgsniveau
 - * Kommunens gæld afvikles iht. tilbagebetalingsplanen
- * Høj brugertilfredshed og god borgerdialog
Resultatkrav:
 - * Øget andel af brugere der tilkendegiver at være tilfreds med deres kontakt med Furesø Kommune
 - * Borgertilfredshedsundersøgelse gennemføres på udvalgte områder

- * Overholdelse af sagsbehandlingsfrister
Resultatkrav:
 - * Mindst 95 pct. af sagerne overholder fastlagte tidsfrister inden for de enkelte fagområder
- * HR-området som indsatsområde i Furesø Kommune
Resultatkrav:
 - * Øget tilstedeværelse – sygefraværet holdes under 4,5 pct.
 - * Forebyggelse og nedbringelse af arbejdsskader med 5 pct.
 - * Stigende andel af medarbejdere, der vil anbefale Furesø Kommune som arbejdsplads

Resultatindikatorerne kan læses på:

<http://intranet/StrategiOgIndsatser/Styringsgrundlag/Faglige%20resultatindikatorer.aspx>

Udfordringer i 2016

Furesø Kommune er i vækst. Økonomiudvalget skal derfor i 2016 og frem arbejde for, at investeringspuljen anvendes til investeringer, der sikrer vedligehold af kommunens værdier, fremmer tilflytning af nye borgere og virksomheder og medfører besparelser og effektiviseringer af kommunens løbende drift, så vi sikrer en vækst i balance. Idet Økonomiudvalget har det overordnede ansvar for det samlede driftsbudget er der i 2016 en ekstraordinær stor opgave med at koordinere og sikre at kommunens samlede driftsbudget overholdes. Det skal ses i lyset af de økonomiske udfordringer, der er på særskilte risikoområder. Samtidigt skal Økonomiudvalget sikre, at de effektiviseringer, der er på det administrative område udmøntes i 2016. Et af de kommunale udgiftsområder, der er særligt udfordret i 2015 og 2016 er integrationsområdet.

Økonomiudvalgets driftsbudget er opdelt i fire overordnede aktivitetsområder. Nedenstående tabel viser de fire aktivitetsområder, samt hvilke delområder det enkelte aktivitetsområde består af.

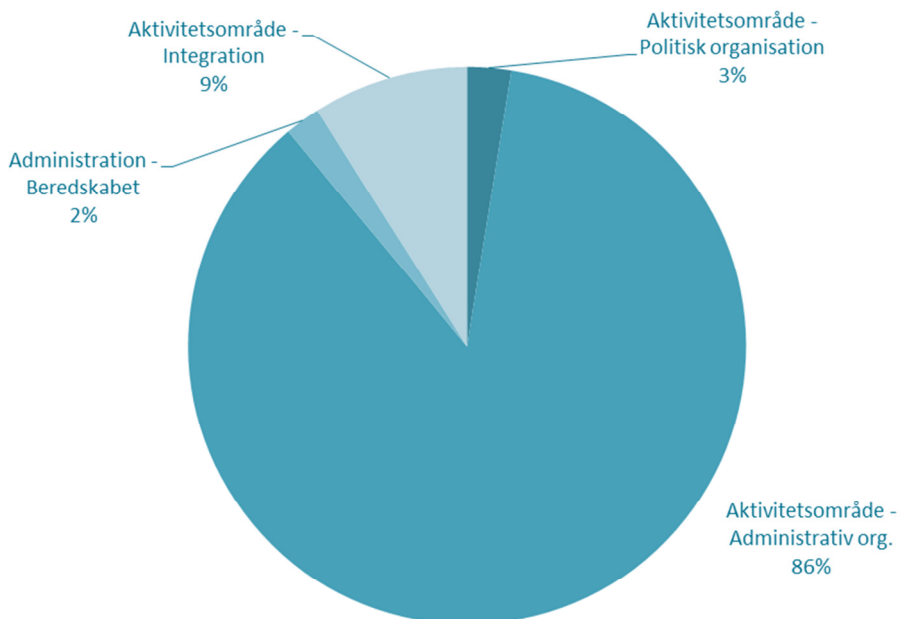
Tabel ØU 2. – Oversigt aktivitetsområder

Politisk organisation	Administrativ organisation			Integration
	Fælles udgifter og indtægter	Lønudgifter	Beredskabet	
<ul style="list-style-type: none"> • Byrådet • Kommissioner, råd og nævn • Valg • Fælles formål (vielser samt økonomisk støtte til partier) 	<ul style="list-style-type: none"> • IT-området • Personalepolitiske tiltag • Kompetenceudvikling • Driftsrammer • Tre-partsmidler • Forsikringsområdet • Kommunikation • Revision • Konsulentbistand • Stillingsannoncer • Den centrale refusionsordning • Øvrige fælles udgifter og indtægter 	<ul style="list-style-type: none"> • Lønudgifter – administrationen elever tillidsrepræsentant. • Løn- og barselspuljer • Tjenestemandspension • Sygedagpenge-refusion 	<ul style="list-style-type: none"> • Beredskabssamarbejdet – andel af udgifter 	<ul style="list-style-type: none"> • Introduktionsprogram • Kontanthjælp, udlændinge • Repatriering • Beboelse til flygtninge • Beskæftigelsesordninger

Nettodriftsudgifterne fordeler sig således:

Figur ØU 1 – Budget 2016 – nettodriftsudgifter:

Økonomiudvalgets nettodriftsudgifter 2016 fordelt på aktivitetsområder



Tabel ØU.3. – Økonomiudvalgets budget 2016 – 2019.

Alle tal er i 2016 pris- og lønniveau samt i hele 1.000 kr.	Budget 2016			2017 Netto	2018 Netto	2019 Netto
	Udgifter	Indtægter	Netto			
DRIFT	353.845	-70.643	283.202	268.587	239.714	219.377
Politisk organisation	7.196		7.196	8.037	7.359	9.022
Administrativ organisation	277.355	-26.901	250.454	224.019	200.001	178.002
Fælles udgifter og indtægter	91.234	-25.176	66.058	39.988	16.107	-5.793
Lønudgifter	180.316	-1.725	178.591	178.553	178.528	178.528
Beredskabet	5.804		5.804	5.478	5.366	5.267
Integration	69.294	-43.742	25.553	36.532	32.354	32.354

Anlæg:

I nedenstående tabel er der en oversigt over udvalgets anlæg. En mere detaljeret beskrivelse af de enkelte anlægsprojekter findes i anlægsoversigten under faneblad 16 vedr. anlæg.

Tabel ØU 4.: Oversigt over økonomiudvalgets anlægsbudget 2016-2019.

2016-p/l-niveau; I 1.000 kr.	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Projekter:	67.050	46.350	14.750	3.800
	-21.072	-25.217	-10.927	-145
ØU 100 - Digitalisering	4.900	5.750	3.950	3.700
	-872	-1.017	-727	-145
ØU 101 - Rådhusløsning for Furesø	61.450	40.300		
ØU 101 - Rådhusløsning for Furesø – indtægter		-14.000		
ØU 102 - Tilbagekøb af Domea ejendomme			10.500	
ØU 200 - Sprogundervisning på skoler	400			
ØU 201 - Udgifter/indtægter ifm. med salg af kommunale bygninger	200	200	200	
	-20.200	-10.200	-10.200	
ØU 202 - Midler til fremme og realisering af byudvikling	100	100	100	100

Aktivitetsområde - Politisk organisation

7.196

Den politiske organisation indeholder udgifter til byrådspolitikernes vederlæg, kursus- og mødeaktiviteter, pension til tidligere borgmestre, udgifter i forbindelse med kommissioner, råd og nævn samt udgifter vedrørende valg til Folketinget, EU-parlamentet og kommunale valg.

Derudover er der afsat en rammebevilling til repræsentation og uddannelse m.v. samt en rammebevilling til de enkelte udvalg.

Tabel ØU 5. - Udviklingen Regnskab 2014 – Budget 2016

Politisk Organisation	Regnskab 2014	Opr. budget 2015	Korr. budget 2015	Budget 2016
--- 2016- priser ---				
Politisk Organisation	7.850	7.795	8.871	7.196
Fælles formål	217	195	245	245
Byrådet	5.814	5.818	6.139	6.048
Udvalgenes mødeaktiviteter	55	100	100	100
Kommissioner, råd og nævn	613	803	802	803
Valg	1.149	879	1.584	0
§17, stk. 4 - udvalg	3	0	0	0

Fælles formål

245

06.42.40	<p>Økonomisk støtte til politiske partier</p> <p>I henhold til partistøtteloven (LBK nr. 1291 af 08/12/2006) er de enkelte partiforeninger, der ved sidste kommunevalg opnåede mere end 100 stemmer, berettiget til et årligt støttebeløb. Tilskudsbeløbet beregnes på grundlag af kandidatlisternes stemmetal. Der ydes ikke tilskud til kandidatlistere, der har fået færre end 100 stemmer.</p> <p>Der er i 2016 budgetteret med et støttebeløb på 7,00 kr. pr. afgivet stemme og et stemmeantal 22.575 stemmer jf. antal gyldige stemmer ved kommunalvalget den 19. november 2013.</p> <p>Budgettet blev i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 opjusteret med 50.000 kr. årligt. Støttebeløbet pr. afgivet stemme reguleres hvert år den 1. januar med 2,0 pct. tillagt eller fratrukket tilpasningsprocenten for det pågældende finansår, jf. lov om en satsreguleringsprocent. Det herved fremkomne beløb afrundes opad til nærmeste beløb, der kan deles med 25 øre.</p>	158
06.42.40	<p>Vielser</p> <p>Budgettet omfatter lønudgifter samt øvrige omkostninger i forbindelse med vielser. Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen.</p>	87

Byrådet

6.148

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende byrådsmedlemmer, herunder vederlag, erstatning for tabt arbejdsfortjeneste, godtgørelse, diæter og rejseudgifter, udgifter til kurser, møder og repræsentation samt pension til borgmestre m.v.

Vederlag, diæter og pension for varetagelse af kommunale hverv fremgår af reglerne i lov om kommunernes styrelse, samt bekendtgørelse nr. 793 af 25. juni 2014 om vederlag, diæter, pension m.v. for varetagelse af kommunale hverv.

Rammerne for udvalgsvederlag og vederlag til udvalgsformænd og næstformænd fastsættes i bekendtgørelsen, men den endelige fordeling fastsættes af Byrådet i kommunens styrelsesvedtægt.

Budgettet for 2016 – 2019 er udarbejdet på grundlag af den gældende styrelsesvedtægt vedtaget af Byrådet den 11. december 2013.

I det vedtagne budget for 2016 – 2019 er det forudsat, at den maksimale ramme til vederlag til udvalgsformænd, -næstformænd og -vederlag udnyttes med henholdsvis 147 og 108 pct. mod maksimalt 160 og 115 pct.

Aflønningen af borgmesteren afhænger af indbyggertallet i kommunen pr. 1. juli det foregående år.

Aflønningen er opdelt i intervaller ift. indbyggertal:

Indbyggertal	Skalatrín
Optil 12.500	50
12.501 – 25.000	51
25.001 – 40.000	52
40.001 – 80.000	53
Over 80.000	53

Indbyggertallet pr. 20. november 2015 udgør 40.104. Hvis indbyggertallet den 1. juli 2016 er over 40.001 vil aflønningen af borgmesteren stige til skalatrín 53 fra 1. januar 2017.

Aflønningen af udvalgs- og næstformænd samt vederlag for medlemskab af udvalg er afhængig af borgmestervederlaget. Jf. Styrelsesvedtægten for Furesø Byråd aflønnes udvalgsformænd med samlet 124 % af borgmestervederlaget og næstformænd med samlet 30 % af borgmestervederlaget. For medlemskab af et udvalg modtager medlemmerne 4 % af borgmestervederlaget. Det er op til Byrådet at beslutte om, der skal ske en ændring af procentfordelingen i forhold til disse vederlag.

06.42.41	Vederlag, diæter, tillæg samt pension tidligere borgmestre	5.138
	Vederlag til Byrådet, borgmester og viceborgmester	765
	Der er budgetteret med et vederlag til borgmesteren på 695.797 kr. svarende til skalatrín 52.	
	Jf. styrelsesvedtægten § 19 stk. 1 udbetales der et funktionsvederlag til henholdsvis 1. og 2. viceborgmester på 5 pct. af borgmestervederlaget for varetagelse af borgmesterens opgaver i op til 5 uger. Vederlagene er beregnet til 34.601 kr. årligt.	

	<p>Det samlede årlige budget til vederlag til borgmester og viceborgmester er på 0,77 mio. kr.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen.</p>																												
	<p>Vederlag til udvalgsformænd</p> <p>Jf. bekendtgørelsens § 7, stk. 4 kan der til en kommune med et indbyggertal på mellem 30.001 – 40.000 udbetales et samlet vederlag til udvalgsformænd på maksimalt 275 pct. af borgmestervederlaget.</p> <p>Furesø Kommune har i styrelsesvedtægten § 18 fastsat vederlaget til 124 pct. af borgmesterens vederlag svarende til en samlet udgift på 0,9 mio. kr.</p> <p><i>Tabel ØU 6 - Oversigt over udvalgshonorar</i> <i>Hele 1.000 kr.</i></p> <table border="1" data-bbox="354 797 1134 1102"> <thead> <tr> <th>Udvalg</th> <th>Andel</th> <th>Beløb</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Børne- og Skoleudvalget</td> <td>23 pct.</td> <td>173</td> </tr> <tr> <td>Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget</td> <td>23 pct.</td> <td>173</td> </tr> <tr> <td>Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget</td> <td>23 pct.</td> <td>173</td> </tr> <tr> <td>Social- og Sundhedsudvalget</td> <td>23 pct.</td> <td>173</td> </tr> <tr> <td>Miljø-, Plan- og Teknikudvalget</td> <td>23 pct.</td> <td>173</td> </tr> <tr> <td>Børn- og Ungeudvalget</td> <td>4 pct.</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>Folkeoplysningsudvalget</td> <td>5 pct.</td> <td>37</td> </tr> <tr> <td>I alt</td> <td>134 pct.</td> <td>932</td> </tr> </tbody> </table> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen samt Styrelsesvedtægt for Furesø Byråd.</p>	Udvalg	Andel	Beløb	Børne- og Skoleudvalget	23 pct.	173	Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	23 pct.	173	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	23 pct.	173	Social- og Sundhedsudvalget	23 pct.	173	Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	23 pct.	173	Børn- og Ungeudvalget	4 pct.	30	Folkeoplysningsudvalget	5 pct.	37	I alt	134 pct.	932	932
Udvalg	Andel	Beløb																											
Børne- og Skoleudvalget	23 pct.	173																											
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	23 pct.	173																											
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	23 pct.	173																											
Social- og Sundhedsudvalget	23 pct.	173																											
Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	23 pct.	173																											
Børn- og Ungeudvalget	4 pct.	30																											
Folkeoplysningsudvalget	5 pct.	37																											
I alt	134 pct.	932																											
	<p>Vederlag til næstformænd – udvalg</p> <p>Furesø Kommune har i styrelsesvedtægten § 19 fastsat vederlaget til 30 pct. af borgmesterens vederlag svarende til en samlet udgift på 0,2 mio. kr.</p> <p><i>Tabel ØU 7 - Oversigt over udvalgshonorar</i> <i>Hele 1.000 kr.</i></p> <table border="1" data-bbox="354 1420 1134 1688"> <thead> <tr> <th>Udvalg</th> <th>Andel</th> <th>Beløb</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Økonomiudvalget</td> <td>5 pct.</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>Børne- og Skoleudvalget</td> <td>5 pct.</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget</td> <td>5 pct.</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget</td> <td>5 pct.</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>Social- og Sundhedsudvalget</td> <td>5 pct.</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>Miljø-, Plan- og Teknikudvalget</td> <td>5 pct.</td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>I alt</td> <td>30 pct.</td> <td>209</td> </tr> </tbody> </table> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen samt Styrelsesvedtægt for Furesø Byråd.</p>	Udvalg	Andel	Beløb	Økonomiudvalget	5 pct.	35	Børne- og Skoleudvalget	5 pct.	35	Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	5 pct.	35	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	5 pct.	35	Social- og Sundhedsudvalget	5 pct.	35	Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	5 pct.	35	I alt	30 pct.	209	209			
Udvalg	Andel	Beløb																											
Økonomiudvalget	5 pct.	35																											
Børne- og Skoleudvalget	5 pct.	35																											
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	5 pct.	35																											
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	5 pct.	35																											
Social- og Sundhedsudvalget	5 pct.	35																											
Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	5 pct.	35																											
I alt	30 pct.	209																											
	<p>Vederlag for medlemskab af et udvalg</p> <p>Jf. bekendtgørelsens § 7 kan det maksimale udvalgsvederlag udgøre 115 pct. af borgmesterens vederlag.</p>	678																											

	<p>Furesø Kommune har i styrelsesvedtægten § 18 fastsat vederlaget til 4 pct. af borgmesterens vederlag pr. medlem af et udvalg.</p> <p>Der er budgetteret med 25 <u>udvalgspladser</u>, ekskl. udvalgsformænd og - næstformænd.</p> <p><i>Tabel ØU 8 - Oversigt over udvalgsvederlag</i> <i>Hele 1.000 kr.</i></p> <table border="1" data-bbox="355 472 1177 775"> <thead> <tr> <th>Udvalg</th> <th>Medlemmer</th> <th>Beløb</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Økonomiudvalget</td> <td>5</td> <td>139</td> </tr> <tr> <td>Børne- og Skoleudvalget</td> <td>5</td> <td>139</td> </tr> <tr> <td>Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget</td> <td>5</td> <td>139</td> </tr> <tr> <td>Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget</td> <td>3</td> <td>84</td> </tr> <tr> <td>Social- og Sundhedsudvalget</td> <td>3</td> <td>84</td> </tr> <tr> <td>Miljø-, Plan- og Teknikudvalget</td> <td>3</td> <td>84</td> </tr> <tr> <td>Børn- og Ungeudvalget (1,5 %)</td> <td>1</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>I alt</td> <td>25</td> <td>678</td> </tr> </tbody> </table> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen samt Styrelsesvedtægt for Furesø Byråd.</p>	Udvalg	Medlemmer	Beløb	Økonomiudvalget	5	139	Børne- og Skoleudvalget	5	139	Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	5	139	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	3	84	Social- og Sundhedsudvalget	3	84	Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	3	84	Børn- og Ungeudvalget (1,5 %)	1	10	I alt	25	678	
Udvalg	Medlemmer	Beløb																											
Økonomiudvalget	5	139																											
Børne- og Skoleudvalget	5	139																											
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	5	139																											
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	3	84																											
Social- og Sundhedsudvalget	3	84																											
Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	3	84																											
Børn- og Ungeudvalget (1,5 %)	1	10																											
I alt	25	678																											
	<p>Fast vederlag</p> <p>Jf. styrelsesvedtægtens § 19, stk. 4. ydes der et fast vederlag til byrådets medlemmer. Vederlaget består pr. 1.4.2014, jf. bekendtgørelsens § 2, af et grundbeløb på 86.122 kr. årligt, der reguleres med de for staten gældende reguleringssatser for løn én gang årligt.</p> <p>Det faste vederlag for 2016 er beregnet til 92.150 kr. årligt, der udbetales til 20 Byrådsmedlemmer.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen.</p>	1.843																											
	<p>Mødediæter</p> <p>Jf. bekendtgørelsens § 4 udbetales der diæter for medlemmernes deltagelse i byrådets konstituerende møde og til en stedfortræder, der indkaldes til enkelte møder, samt til medlemmer af Børn- og Ungeudvalget.</p> <p>Jf. bekendtgørelsens § 4 stk. 2. udbetales diæterne med 405 kr. pr. dag for møder i indtil 4 timer. Ved møder udover 4 timer ydes der dobbelt diætsats.</p> <p>Den budgetterede udgift svarer til ca. 27 diæter à 405 kr.</p>	11																											
	<p>Tillægsvederlag</p> <p>Jf. bekendtgørelsens § 3 udbetales der et tillægsvederlag til byrådsmedlemmer, der har hjemmeboende børn under 10 år. Vederlaget udgør 13.325 kr. pr. barn pr. 1.4.2014.</p> <p>Der er budgetteret med tillægsvederlag til 3 børn.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen.</p>	45																											

	<p>Pension til tidligere borgmestre Jf. bekendtgørelsens § 19 skal der udbetales pension til tidligere borgmestre. De nærmere regler for fastsættelse af pensionsalder m.v. fremgår af §§ 21 og 22. I 2016 er der budgetteret med pension til to tidligere borgmestre.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen.</p>	654
06.42.41	Fællesudgifter for Byrådet	750
	<p>Byrådet – fællesudgifter Der er afsat en samlet ramme til fællesudgifter ifm. byrådets deltagelse i årsmøder, topmøder, uddannelse, befordring, diverse abonnementer, repræsentation, IT og telefoni. Rammen er fordelt med en driftsramme på 309.000 kr. samt en ramme til årsmøder, seminarer og uddannelse på 290.000 kr.</p> <p>Driftsramme 309</p> <ul style="list-style-type: none"> • IT-udgifter 40 • Aviser og abonnementer 10 • Befordring 10 • Repræsentation 71 • BESPISNING – Byrådet 51 • Øvrige udgifter 127 • Borgermøder (herunder budget-borgermøde) 31 <p>Årsmøder, seminarer og uddannelse 290</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kommunaløkonomisk forum 51 • KL's delegeretmøde 31 • Årsmøder m.v. – Børne- og Skoleudvalget 47 • Årsmøder m.v. – Social- og Sundhedsudvalget 47 • Årsmøder m.v. – Miljø-, Plan- og Teknikudvalget 47 • Årsmøder m.v. – Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget 16 • Årsmøder m.v. – Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget 16 • Budgetseminar 36 <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen herudover blev driftsrammen i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 nedskrevet med 50.000 kr. årligt. Fordelingen på de enkelte poster sker på baggrund af regnskabsresultatet de foregående år.</p>	
	<p>Driftsramme – udvalgene Til udvalgsmøderne er der afsat knap 17.000 kr. pr. udvalg til bESPISNING m.v.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Økonomiudvalget • Børne- og Skoleudvalget • Kultur- Fritids- og Idrætsudvalget • Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget 	100

	<ul style="list-style-type: none"> • Social- og Sundhedsudvalget • Miljø-, Plan- og Teknikudvalget <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen.</p>	
06.42.41	Jubilæer og receptioner	279
	Jubilæer – gratialer og receptioner	
	<p>Budgettet dækker jubilæumsgratiale samt afholdelse af receptioner for jubilarer og medarbejdere, der går på pension.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Receptioner og gaver ifm. jubilæer og fratrædelser 113 • Jubilæumsgratiale 166 <p>Der er budgetlagt med udbetaling af 6 gratialer til 40-års jubilarer samt 19 gratialer til 25-års jubilarer.</p> <p>Der er budgetlagt med afholdelse af 25 receptioner ifm. jubilæer samt 50.000 kr. til receptioner ifm. fratrædelse.</p>	

Kommissioner, råd og nævn

803

Under denne bevilling afholdes udgifter og indtægter vedrørende kommissioner, råd og nævn herunder også valg af disse. Det skal bemærkes, at såfremt et medlem af en kommission, et råd eller et nævn samtidigt er medlem af byrådet, skal udgiften til vederlag og mødediæter afholdes af byrådets bevilling på funktion 06.42.41.

06.42.42	<p>Folkeoplysningsudvalget</p> <p>Folkeoplysningsudvalget i Furesø Kommune er nedsat i henhold til folkeoplysningslovens § 34, stk. 1. Hovedopgaverne er fordeling af tilskud til undervisning og forskellige aktiviteter.</p> <p>Formanden for udvalget modtager et fast honorar på 5 pct. af borgmestervederlaget, der udbetales sammen med de øvrige formandshonorarer jf. bemærkningerne for vederlag til udvalgsformænd jf. Styrelsesvedtægt for Furesø Byråd. De øvrige medlemmer af udvalget modtager diæter i forbindelse med deres deltagelse i udvalgets møder.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for pris- og lønudviklingen og på baggrund af regnskabsresultatet de tidligere år.</p> <p>Personale – mødediæter 50</p> <p>Faste udgifter – ramme 16</p>	66
06.42.42	<p>Integrationsrådet</p> <p>Integrationsrådets opgave er at sætte fokus på integrationsområdet. Det gælder blandt andet sundhed, beskæftigelse og rollemodeller.</p>	23

	<p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for pris- og lønudviklingen og på baggrund af regnskabsresultatet de tidligere år.</p> <p>Faste udgifter – ramme 23</p>	
06.42.42	<p>Handicaprådet Handicaprådet i Furesø Kommune samarbejder med Byrådet om at sikre rettighederne for borgere med funktionsnedsættelse, med udgangspunkt i borgernes ønsker, muligheder og behov. Handicaprådet afholder 6 årlige møder, hvor der drøftes aktuelle og lokale handicappolitiske spørgsmål.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for pris- og lønudviklingen og på baggrund af regnskabsresultatet de tidligere år.</p> <p>Personale – mødediæter 25 Faste udgifter – ramme 57</p>	82
06.42.42	<p>Seniorråd I henhold til lov nr. 1047 af 17.8.2008 om ældre- og klageråd er kommunen forpligtet til at etablere et seniorråd.</p> <p>Seniorrådets opgave er blandt andet at rådgive byrådet i ældrepolitiske spørgsmål samt formidle synspunkter mellem borgere og byrådet om lokalpolitiske spørgsmål.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for pris- og lønudviklingen og på baggrund af regnskabsresultatet de tidligere år.</p> <p>Personale - mødediæter 50 Faste udgifter – ramme 61</p>	111
06.42.42	<p>Borgerrettede arrangementer om sundhedspolitiske indsatser Ved åbne arrangementer for borgere, patientforeninger, praktiserende læger etc. inviteres til oplæg om og drøftelse af aktuelle sundhedspolitiske temaer. Det er hensigten at formidle viden om sundhedstilstanden i Furesø Kommune og sikre borgerinddragelse i relevante sundhedspolitiske indsatser og spørgsmål. Sundhedsstrategisk Forum kan indstille forslag om emner til Social- og Sundhedsudvalget, som træffer beslutning om det årlige tema.</p> <p>Faste udgifter – ramme 14</p>	14
06.42.42	<p>Københavns Taxanævn <i>Kommunes andel af administrationsudgifter</i> Udgiften til Københavns Taxanævn er fastsat i henhold til hyrevogsloven. Den enkelte kommunes andel er beregnet på grundlag af folkeregistertallet pr. 1. januar 2015 samt det fremsendte budget fra Københavns Taxanævn for 2016.</p>	53

06.42.42	<p>Husleje- og beboerklagenævn Under denne bevilling afholdes udgifter til:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Klagerådet • Huslejenævn • Beboerklagenævn <p><i>Fælles Husleje- og Beboerklagenævn for Furesø og Ballerup Kommune</i> Der er etableret et fælles Husleje- og Beboerklagenævn med Ballerup Kommune med virkning fra 1. januar 2014. Sekretariatsbetjeningen varetages af Ballerup Kommune.</p> <p><i>Vederlag</i> Udgifterne omfatter afholdelse af honoraret til formanden for beboerklagenævnet for behandling af klagesager samt diæter til øvrige medlemmer af nævnet.</p> <p>Formandens vederlag er fastsat til 1.000 kr. pr. afgjort sag, mens vederlaget for de øvrige medlemmer sættes til en lægdommertakst på 1.100 kr. pr. møde.</p> <p>Budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med de forventede udgifter i 2016.</p>	<p>417</p> <p>280</p> <p>137</p>
06.42.42	<p>Ungeråd I forbindelse med budgetaftalen for 2014 – 2017 blev der nedsat et Ungeråd. Ungerådet skal bl.a. bygge på erfaringerne fra afholdelsen af skolebyrådsdagen i 2012.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for pris- og lønudviklingen.</p>	<p>31</p>

Valg

06.42.43	<p>Valg Der er ikke budgetlagt med afholdelse af valg i 2016.</p> <p>Der er budgetteret med afholdelse af kommunevalg i november 2017 samt EU-valg og Folketingsvalg i 2019. Der budgetlægges med udgifter på 0,8 mio. kr. til dækning af udgifter i forbindelse med afholdelse af valg.</p>	
----------	---	--

Aktivitetssområde - Administrativ organisation

277.355
-26.901

Aktivitetssområde administrativ organisation indeholder udgifter og indtægter vedr. den centrale administration samt fællesudgifter for hele kommunen. Her registres f.eks. fællesudgifter for administrationen, herunder budgetpuljer, tjenestemandspension, IT-området, forsikringsområdet, advokatbistand, revision, stillingsannoncer, tolkebistand, mulighedserklæringer m.m.

Direktionen

17.039

06.45.51	Direktionens udgifter og indtægter	175
	<p>Under kommunaldirektørens ramme afholdes udgifter til direktionens og chefgruppens aktiviteter herunder mødevirksomhed m.v. samt til bl.a. chefgruppeseminar og særlige opgaver.</p> <p>Ifm. vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 blev budgettet hertil nedjusteret med 25.000 kr.</p> <p>Driftsramme – Direktionen</p> <p>Driftsramme – Kommunaldirektøren</p> <p>Driftsramme til centerchefer indgår i den samlede driftsramme for de enkelte centre.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for pris- og lønudviklingen.</p>	<p>73</p> <p>102</p>
06.45.51	Puljer Direktionen	4.634
	<ul style="list-style-type: none"> <i>Direktionspulje</i> <p>Direktionen har fra 2013 etableret en direktionspulje til brug for en strategisk og fleksibel ressourceallokering i forhold til eksisterende opgaver eller nye opgaver, som skal opprioriteres, og som ligger udover de aftalte løn- og driftsrammer. Puljen blev i sin tid etableret indenfor den samlede ramme ved at reducere budgetterne på øvrige områder. Budgettet er fra 2015 – 2017 nedskrevet ifm. overførsel af midler til Center for Styring og Udvikling. I forbindelse med vedtagelsen af de tekniske korrektioner for Budget 2016 og frem er puljen yderligere reduceret med 0,1 mio. kr.</p>	152
	<ul style="list-style-type: none"> <i>Omstillings- og innovationspulje</i> <p>Puljen er etableret ifm. vedtagelsen af Budget 2016. Puljen skal løbende finansiere behov for ressourcer eller nye kompetencer. Del af forslag 1.1 – Budgetvedtagelse 2016 – 2019. Disse midler er forlods allokeret til Center for Styring og Udvikling i 2016 og 2017.</p>	500

	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Pulje til prioriterede indsatsområder</i> Puljen skal anvendes til målrettet at investere i ressourcer og kompetencer indenfor udvalgte områder, der skal opprioriteres/styrkes, så der også fremover sikres et budget i balance og udvikling af kommunen. Forslag ØU 2U – Budgetvedtagelse 2016 – 2019. Anvendelsen af midlerne skal forelægges ØU. 	1.500
	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Udvidelsespulje – ikke fordelt</i> Der resterer fra 2017 og frem 0,4 mio. kr. i puljen. 	1.982
	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Færre sundhedsrelaterede udgifter</i> Pulje afsat ifm. Tema 5 – Selvhjulpne borgere og stærke fællesskaber. Forslag 5.1 – Budgetvedtagelse 2016 – 2019. Budgettet skal anvendes i forbindelse med implementering af tværgående projekter. 	500
06.45.51	Konsulentbistand Beløbet er afsat til konsulentbistand i det omfang kommunen ikke selv har den fornødne ekspertise på området. I forbindelse med vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 blev budgettet nedjusteret med 0,1 mio. kr. årligt.	504
06.45.51	Lønramme Her afholdes lønudgifter til Direktionen og centerchefer.	11.726

Administrative udgifter og indtægter	123.263
	-23.501

Puljer, besparelser og effektiviseringer	24.089
	-1.120

Puljer		26.055															
06.45.51	Barselspulje	10.011															
	<i>Tabel ØU 9 - Udviklingen Regnskab 2014 – Budget 2016</i>																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>Hele 1.000 kr.</i></th> <th>Regnskab 2014</th> <th>Opr. budget 2015</th> <th>Korr. budget 2015</th> <th>Budget 2016</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td colspan="4" style="text-align: center;">--- 2016- priser ---</td> </tr> <tr> <td>Barselspulje</td> <td>8.045</td> <td>7.585</td> <td>9.911</td> <td>10.011</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Hele 1.000 kr.</i>	Regnskab 2014	Opr. budget 2015	Korr. budget 2015	Budget 2016		--- 2016- priser ---				Barselspulje	8.045	7.585	9.911	10.011	
<i>Hele 1.000 kr.</i>	Regnskab 2014	Opr. budget 2015	Korr. budget 2015	Budget 2016													
	--- 2016- priser ---																
Barselspulje	8.045	7.585	9.911	10.011													
	<p>Puljen er afsat til en lovpligtig barselsfond, som kommunen er forpligtet til at etablere. Den samlede barselspulje på 10,0 mio. kr. skal dække udgifter i forbindelse med barselsvikariat for de kommunalt ansatte og administreres af Personaleafdelingen. Der ydes som udgangspunkt 100 pct. vikardækning.</p> <p>Budgettet blev i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 (tekniske korrektioner) opjusteret med 2,1 mio. kr. i 2016, 2,2 mio. kr. i 2017 samt 2,4 mio. kr. årligt fra 2018 og frem som følge af en forventning om flere barselsforløb.</p>																
	Budgetpuljer	16.044															
	<i>Pulje til overførsel mellem budgetår samt uforudsete udgifter</i>																
	Den samlede pulje udgør 16,0 mio. kr. årligt. Puljen er fordelt med 10,0 mio. kr. og 6,0 mio. kr. som det fremgår af nedenstående for at fordele puljen mellem serviceudgifter og overførselsområdet. Puljen rent teknisk fordelt således:	3.965															
06.52.76	<i>Pulje – overførsel mellem budgetår</i> Pulje til overførsel af uforbrugte midler mellem årene jf. de økonomiske styringsprincipper.	1.087															
06.52.76	<i>Pulje – uforudsete udgifter (serviceområdet)</i> Pulje til uforudsete udgifter og administreres af Økonomiudvalget.	991															
05.68.69	<i>Pulje – uforudsete udgifter (overførselsområdet)</i> Pulje til uforudsete udgifter på overførselsområdet og administreres af Økonomiudvalget.	10.000															
05.38.52	<i>Pulje – uforudsete udgifter</i> Pulje til uforudsete udgifter, der administreres af Økonomiudvalget.																

Besparelser og effektiviseringer		-1.421 -1.120
Budgetvedtagelse 2013		
06.45.51	<p><i>Borgertilfredshedsundersøgelser</i> Med afsæt i Vision Furesø bliver der løbende gennemført borgertilfredshedsundersøgelser. Formålet med undersøgelserne er at måle borgernes oplevede kvalitet af kommunens service inden for udvalgte velfærds- og serviceområder, herunder i relation til sagsbehandlingstider med henblik på en løbende udvikling af disse i dialog med borgerne. Budgettet blev afsat i perioden 2013 – 2016.</p>	130
Budgetvedtagelse 2014		
03.22.09	<p><i>Kompetenceløft folkeskoleområdet</i> Modsvares af en tilsvarende udgift på hovedkonto 03 under Børne- og Skoleudvalget.</p>	-1.120
Budgetvedtagelse 2016		
<p>For en beskrivelse af de enkelte forslag vedrørende Økonomiudvalget (side x) fra henholdsvis balancekatalog samt reduktionsforslag ifm. budgetvedtagelsen for 2016 – 2019 henvises til bilag 3 (balancekatalog) og 4 (reduktionsforslag), som kan findes her: http://www.furesoe.dk/kommunen/oekonomi/budgetter/budget2016.aspx</p>		
Endnu ikke udmøntede forslag på Økonomiudvalgets område:		
<i>Balancekatalog:</i>		
06.45.51	<p>Forslag 1.3 – Effektiv brug af eksterne konsulent- og leverandørydelser og løbende indkøbsbesparelser (andel ØU)</p>	-500
<p>Kommunen er i gang med at afdække brugen af eksterne konsulenter med henblik på at få øje på aftaler og områder, hvor der kan iværksættes tiltag, der kan forbedre aftaler og priser f.eks. gennem øget brug af udbud. Herudover vil brugen af konsulenter generelt blive professionaliseret gennem iværksættelse af interne procedurer for brug af konsulenttydelser og løbende rådgivning om, hvordan man opnår bedre aftaler, højere kvalitet og priser.</p> <p>ØU's andel af den samlede besparelse på 2,7 mio. kr. i 2016 udgør 0,5 mio. kr. Af besparelsen på 3,2 mio. kr. i 2017 udgør ØU's andel 2,0 mio. kr. i 2017. Af besparelsen på 4,2 mio. kr. fra 2018 og frem udgør ØU's andel 3,0 mio. kr.</p>		

Tabel ØU 10 - Fordeling af besparelsen på områder:				
Område	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Indkøbsbesparelse	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Konsulenter	-500	-2.000	-3.000	-3.000
Voksenhandicapområdet	-500			
Beskæftigelsesområdet	-500			
I alt	-2.700	-3.200	-4.200	-4.200

06.45.51	Forslag 1.6 – Indtægtoptimering	-1.200																									
	<p>I Budget 2016 - 2019 gennemfører Furesø Kommune en række initiativer, der optimerer kommunens indtægter. De gennemførte initiativer medfører, at indtægtpotentialet er størst i 2016, hvorefter potentialet reduceres til ca. 1 mio. kr. årligt fra 2018 og frem.</p> <p>På Økonomiudvalgets område drejer det sig om moms og energiafgifter, således at det sikres at kommunen hjemtager korrekt refusion af udgifter til købsmoms.</p> <p>Det forventes, at der i 2016 kan indhentes 1,2 mio. kr. faldende til 0,7 mio. kr. i 2017 og 0,2 mio.kr. fra 2018 og frem.</p> <p>Forslagets samlede besparelse udgør i 2016 2,0 mio.kr., i 2017 1,5 mio. kr. og fra 2018 og frem 1 mio. kr.</p> <p>Tabel ØU 11 - Fordeling af besparelsen på områder:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Område</th> <th>Budget 2016</th> <th>Budget 2017</th> <th>Budget 2018</th> <th>Budget 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Refusion købsmoms</td> <td>-1.200</td> <td>-700</td> <td>-200</td> <td>-200</td> </tr> <tr> <td>Førtidspension – berigtigelser</td> <td>-500</td> <td>-500</td> <td>-500</td> <td>-500</td> </tr> <tr> <td>Mellekommunale betalinger (SDE)</td> <td>-300</td> <td>-300</td> <td>-300</td> <td>-300</td> </tr> <tr> <td>I alt</td> <td>-2.000</td> <td>-1.500</td> <td>-1.000</td> <td>-1.000</td> </tr> </tbody> </table>	Område	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Refusion købsmoms	-1.200	-700	-200	-200	Førtidspension – berigtigelser	-500	-500	-500	-500	Mellekommunale betalinger (SDE)	-300	-300	-300	-300	I alt	-2.000	-1.500	-1.000	-1.000	
Område	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019																							
Refusion købsmoms	-1.200	-700	-200	-200																							
Førtidspension – berigtigelser	-500	-500	-500	-500																							
Mellekommunale betalinger (SDE)	-300	-300	-300	-300																							
I alt	-2.000	-1.500	-1.000	-1.000																							
	<i>Reduktionsforslag</i>																										
06.45.51	Forslag ØU 01 – Reduktion af centrale puljer	149																									
	<p>Brandingpuljen og puljen til bedre borgerdialog blev vedtaget med Budgetaftalen for 2013. De to puljer udgjorde i 2016 hhv. 315.000 kr. og 262.000 kr. Puljen til indbrudsforebyggelse blev etableret i forbindelse med udmøntning af Budgetaftalen for 2015 og udgjorde 102.000 kr. ud i årene.</p> <p>De tre puljer slås sammen og reduceres til én pulje under overskriften "<i>Borgerinddragelse og branding</i>" og vil fremover skulle anvendes til borgerrettede arrangementer med fokus på borgerinddragelse, der sætter spot på det gode liv i Furesø, stærke fællesskaber og "vi skaber løsninger sammen".</p> <p>Puljen udgør fremover 150.000 kr. i 2016 og 102.000 kr. i 2017-19. Den samlede besparelse i 2016 udgør 529.000 kr.</p>																										

Indkøbsbesparelser		-545
06.45.51	Indkøbsbesparelser tidligere år	-545
	Endnu ikke udmøntet indkøbsbesparelse vedr. tidligere års budgetvedtagelser. Fra 2017 og frem udestår udmøntede indkøbsbesparelser på 1,1 mio. kr. årligt. Udmøntning af indkøbsbesparelsen for 2016 forventes at ske inden for følgende områder: <ul style="list-style-type: none"> • vederlag forsikringsmægler • vejskilte • indkøbsordning til hjemmeboende • kontorartikler 	

IT-området	38.803
------------	--------

Det samlede budget på IT-området udgør 38,8 mio. kr. fordelt med 26,3 mio. kr. vedr. kommunens IT, 12,0 mio. kr. vedr. IT-forsyningen samt 0,5 mio. kr. til porto og fragt.

Her registreres udgifter til IT og telefoni, der besluttet centralt, f.eks. udgifter til anskaffelse, udvikling og drift af den centrale tekniske it-infrastruktur, herunder administrative datalinjer mellem rådhuset og de enkelte driftsområder samt backup af fællesprogrammel, Softwareudgifter til fællesprogrammel, brugeruddannelse i fællesprogrammel, intern it-rådgivning og it-projektledelse.

06.45.52	IT	26.321
	<i>Software</i> Budgettet dækker licenser og vedligeholdelsesomkostninger til systemsoftware på de centrale netværk – de licenser der ikke afholdes af IT-Forsyningen (ITF). Budgettet dækker ligeledes licenser og vedligeholdelsesomkostninger for de store centrale brugerprogrammer, herunder Lovinformationsystem, Virksomheds Nem ID, Digital signatur, Blanketsystem, OIB Blanketter, Demografix, Calibra, CSC sygesikring, CSC CPR/DPR, Tandplejesystem, Tabulex, Geoenviron (miljø og spildevand), WebGIS. Mapguide, Mapinfo, Selvbetjeningsystemer, Emplay (OFIR's rekutterings-system), ledelsesinformation og eDagsorden.	3.712
	<i>Telefoni/netværk</i> Budgettet dækker nødvendige teknologianskaffelser til vedligeholdelse af telefoni, samt serviceaftaler for telefoniudstyr og udgift til telefoncentral. Budgettet dækker desuden omkostninger til samtaler og mobil samtaler.	1.723
	<i>IT- service</i> Budgettet dækker serviceaftaler for it-udstyr, som ikke er overgået til IT-Forsyningen og omkostninger til serviceopgaver for lokalt IT udstyr og printere. Indtægterne for udlån af serverrum til IT-Forsyningen indgår i denne post. Desuden indeholder budgettet udgifter til internet og intranet.	531

	<i>KMD</i> Budgettet dækker betalingsaftalen med KMD. Aftalen omfatter de KMD fagsystemer, som Furesø Kommune anvender. Systemerne er bl.a. OPUS økonomi, Løn/personale og fravær, KMD institution, Furesag med dagsordensystem, BBR, Struktura, KMD Opera, Valgsystemet, m.v. Dækker desuden fagsystemer og programmer fra KMD på det sociale område: KMD Care, Boligstøtte, Borgerservice, P-data, Sagsbehandling, der samlet set udgør ca. 7 mio. kr.	20.046
	<i>Ekstern bistand</i> Budgettet dækker benyttelse af eksterne teknisk orienterede konsulenter hovedsageligt konsulenttydelser til IT-Forsyningen, herunder Furesø Kommunes udgifter til opfyldelse af arkivlovens krav om digital arkivering.	211
	<i>IT-afdelingen</i> Budgettet dækker udgifter til nødvendig kompetenceudvikling for afdelingens medarbejdere.	40
	<i>Driftsudgifter for diverse IT-systemer</i> Budgettet dækker udgifter til driften af diverse systemer, der driftes fra ITF f.eks. Føderationsløsning, SMS pass-code samt andre systemer som er finansieret via kommunens digitaliseringspulje (Tidlig opsporing, Medcom, Responza, IDM løsning, MIE system mv).	1.050
	<i>Besparelser</i> I forbindelse med vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 blev det vedtaget at indarbejde en besparelse på 1,0 mio. kr. på IT-området. Besparelsen er pt ikke udmøntet men det forventes at der kan opnås en besparelse på KMD's programmer i forbindelse med genudbud af disse, desuden forventes det at driften af diverse IT-systemer også kan bidrage til at opnå besparelsen.	-992
	Fælles IT-driftscenter (IT-Forsyningen) Kommunalbestyrelserne i Ballerup, Egedal og Furesø Kommune besluttede i juni 2013 at etablere et fælles interessentskab (I/S), der skal stå for IT-drift og – support samt IT-arbejdspladser og drift af telefoni for de 3 kommuner. Betalingen til IT-Forsyningen falder i to kategorier:	11.978
	<i>Basisomkostninger</i> Budgettet dækker driften af infrastruktur, netværk, servere, virtuelt lagerplads, netværkslicenser, serverlicenser, netværkskomponenter og disses licenser, dataliner med forbrug og sikring af netværk og data. Udgifterne fordeles mellem de tre kommuner efter en nøgle, der baserer sig på antal af fuldtidsansatte.	7.692
	<i>Afregning af IT-arbejdspladser</i> Budgettet dækker PC abonnement for administrative arbejdspladser. Abonnementsprisen opgøres efter antal af stationære og bærbare PC'ere, som er tilknyttet det administrative netværk. Pc'erne vil for dette abonnement løbende blive serviceret, vedligeholdt og udskiftet. Helpdesk, basis- og kontorlicenser, antivirus og	4.286

	netværkslicenser m.m. er indeholdt i abonnementet. Udgiften er baseret på ca. 1.300 PC'ere koblet på det administrative net opgjort pr. 3. kvartal for 2015. Budgettet dækker også over udgifter til vagtordning hos ITF, der sikrer at servere og programmer overvåges døgnet rundt	
	Porto og fragt	504
	<i>Frankeringsmaskiner</i> 167 Budgettet dækker over forventede udgifter til porto, der sendes fra kommunens egne portomaskiner	
	<i>KMD-forsendelser</i> 119 Budgettet dækker over portoudgifter, der er viderefaktureret fra KMD i forbindelse med diverse udsendelser af fjernprintede breve (digital post mv.)	
	<i>Øvrige portoudgifter</i> 40 Budgettet dækker over diverse udgifter til frankering, fragt mv.	
	<i>E-boks</i> 179 Budgettet dækker over forventede udgifter til kommunens E-boks ordning	

Forsikringer		8.524
06.52.74	Forsikringsområdet Furesø Kommunes forsikringer er tegnet efter EU-udbud, og forsikringspolitikken hviler på, at kommunen primært er <i>selvforsikret</i> . Tanken bag denne forsikringsstrategi er, at kommunen kun forsikres mod væsentlige tab, der vil kunne belaste kommunens økonomi, f.eks. brand og skader. Derimod forsikres eksempelvis tyveri og skader på biler ikke, da det i en kommune på Furesø Kommunens størrelse betragtes som almindelige driftsomkostninger. Forsikringsområdet har senest været i udbud i efteråret 2014.	
	<p>Budgettet til forsikringsområdet omfatter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Selvforsikringspulje <ul style="list-style-type: none"> ○ Skader 2.124 ○ Arbejdsskader 886 • Forsikringspræmier 3.862 • Pulje til forebyggelse 692 • Konsulentydelse og mæglervederlag 721 • Rejseforsikring 31 • Løbende udbetaling ifm. arbejdsskader 208 <p>I alt 8.524</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen samt de forhandlede priser vedr. forsikringspræmierne.</p>	

Furesø Kommune har med virkning fra 1.1.2015 forsikringsaftaler med:

Tabel ØU 12 – Oversigt forsikringsområdet

Forsikringsområde:	Selskab:
Bygning/løsøre	Codan
Entreprise	Codan
Kunsthorsikring	Codan
Motor	Protector
Arbejdsulykke, katastrofe	Protector
Ledelsesansvarsforsikring	AIG
Kollektiv ulykkesforsikring byråd	AIG
Kollektiv ulykkesforsikring brandmænd	AIG
Rejseforsikring	AIG
Kriminalitetsforsikring	AIG
Ansvarsforsikring genbrugspladser	Gjensidige
Lystfartøjer	Gjensidige
Ansvarsforsikring plejebragte børn	Gjensidige

Kommunen er selvforsikret, hvad angår arbejdsskade- og ansvarsforsikring. Forsikringerne er etableret for en 3-årig periode med ret til forlængelse for yderligere 2 gange 1 år i indtil maksimalt 5 år.

I forbindelse med Furesø Kommunes indtræden i Beredskab Frederiksborg Brand og Redning pr. 1.1.2016 opsiges forsikringen vedr. kollektiv ulykkesforsikring af brandmænd, da denne forpligtigelse overgår til det nye selskab.

Forsikringsmæglerselskab

Kommunens forsikringsportefølje bliver betjent af forsikringsmæglerfirmaet Willis I/S. Willis har til opgave at varetage kommunens interesser overfor forsikringselskaberne.

Selvforsikringspulje

Der er afsat en samlet selvforsikringspulje på 2,1 mio. kr. samt en pulje på 0,7 mio. kr. til skadesforebyggelse på såvel bygninger som personer. Udover de afsatte driftsmidler er der under Miljø-, Plan- og Teknikudvalget afsat driftsmidler på 2 mio. kr. årligt til sikring af de kommunale bygninger, herunder etablering af automatisk brandalarmeringsanlæg (ABA), tyverisikringsanlæg (AIA), TV-overvågning (TVO) adgangskontrol (ADK) og skalsikring (låse, skinner, beslag). I driftsmidlerne indgår udgifterne til servicevagten som varetager vigtige indsatsområder der kræver hurtig respons hvor eksempel lysregulering er defekt hvor der kan opstå farlige situationer, som afhjælpes hurtigt og ved akutte indsatsområder såsom vandskade og afdækning af skade i forbindelse med indbrud og hærværk.

Der kalkuleres årligt med et beløb til hensættelse til arbejdsskader. Der skal på sigt oparbejdes en hensættelsespulje på ca. 13 mio. kr. til arbejdsskader. Den afsatte pulje udgør primo 2016 7,1 mio. kr.

Forsikringsområdet administreres af en tværfaglig forsikringsgruppe i samarbejde med forsikringsmæglerfirmaet Willis. Omkring de enkelte forsikringer m.m. henvises til forsikringsvejledningen på kommunens intranet – *FureSikring*.

Kompetenceudvikling		2.143
06.45.51	Budgettet dækker udgifter til tværgående strategisk ledelsesudvikling samt målrettede kompetenceudviklingstiltag på tværs af organisationen for både ledere og grupper af medarbejdere. Desuden afholdes udgifter til lovpligtig MED- og arbejdsmiljøuddannelse. Endelig afholdes visse udgifter i forbindelse med iværksættelse og implementering af udviklings- og effektiviseringstiltag på tværs af organisationen. Udgifter til faglig kompetenceudvikling af medarbejdere inden for de enkelte fagområder afholdes af det afsatte budget til driftsrammer under de respektive centre.	
	Kurser – internt	538
	Uddannelsesmøder-gå-hjem-møder	65
	Ledelsesudvikling	380
	Pulje til Kommunom m.v.	160
	MED- og arbejdsmiljøuddannelse	171
	Kompetenceudvikling i forbindelse med effektiviseringstiltag	329
	Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen.	
06.45.51	Pulje - Effektiv arbejdsplads med høj trivsel	500
	<p>I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2016 – 2019 blev der afsat en pulje til sikring af at Furesø Kommune fortsat skal være en effektiv arbejdsplads, hvor lederne går forrest i såvel forandringer som den stabile drift, og hvor medarbejderne med fokus på kerneopgaverne tager medansvar og yder en engageret indsats med fokus på borgernes behov og trives på arbejdspladsen.</p> <p>Puljen anvendes til:</p> <ul style="list-style-type: none"> Igangsættelse af et tværgående lederudviklingsprogram, der med afsæt i veldefinerede lederprofiler skal understøtte fokus på driftsledelse og blik for udvikling og innovation. Der er generelt et behov på tværs af organisationen for at prioritere og eksekvere. Det stiller krav og forventninger til ledernes kompetencer, som skal udspringe af en tillidsbaseret kultur og organisationsform med fokus på tværfaglighed og fælles løsninger. Udviklingsprogrammet skal skabe rammerne for kommunens fremtidige ledelse, men også klæde lederne på til opgaven gennem konkrete kompetenceløft og indsatser. En indsats for højere trivsel gennem fokus på kerneopgaven og effektive arbejdsdage. Der iværksættes udviklingstiltag, hvor der arbejdes med holdningsbearbejdelse, fokus på borgernes behov og konkrete redskaber til at skabe balance mellem opgaver og tid. Fokus er at understøtte en effektiv opgaveløsning og minimere oplevelse af stress. 	

	<ul style="list-style-type: none"> Øgede udviklingsmuligheder på tværs af organisationen for at sikre strategisk fastholdelse af medarbejdere og udvikling af kompetencer og talenter. I de kommende år øges konkurrencen om arbejdskraften, og Furesø Kommune skal kunne tilbyde medarbejderne udvikling på arbejdspladsen, hvis vi ønsker at fastholde de dygtige medarbejdere. 	
--	--	--

Tjenestemandspensioner		29.163
06.52.72	<p>Tjenestemandspension</p> <p><i>Udbetaling</i> Udbetaling af tjenestemandspensioner (for tidligere ansatte medarbejdere). Budgettet omfatter udbetaling af pension til tjenestemænd, der er fratrukket til pension, og som har optjent anciennitet i Farum eller Værløse Kommune. Det er i situationer, hvor kommunen har været selvforsikret, eller hvor forpligtigelsen til pensionsudbetaling påhviler kommunen. Der er udbetales i januar 2016 tjenestemandspension til 336 pensionister inkl. børnepension.</p> <p><i>Pensionsforsikringspræmier for nuværende ansatte tjenestemænd</i> Indbetaling af pensionspræmie for kommunens genforsikrede nuværende ansatte tjenestemænd. Der indbetales en pensionsprocent svarende til 41,4 pct. (2016-tal) af den pensionsgivende løn. Der er i alt på nuværende tidspunkt (ultimo 2015) ansat 30 tjenestemænd, af disse er 15 genforsikrede. Der betales pensionsforsikringspræmie for disse 15 til Sampension.</p>	<p>38.799</p> <p>3.000</p>
	<p>Refusion af pensionsudgifter Indtægten dækker refusion for genforsikrede tjenestemænd fra Sampension samt indtægter i de situationer, hvor en medarbejder ansættes på tjenestemandsvilkår. Her tilgår der refusion for tidligere optjent pensionsår fra det tidligere ansættelsessted. Her afregnes samtidig optjent pensionsår, når en ansat tjenestemand ophører og overgår til ansættelse i anden tjenestemandstilling udenfor Furesø Kommune.</p>	-13.997
	<p>Afregning af pension med andre kommuner / staten Afregning til Økonomistyrelsen vedr. pension til tidligere ansatte skattefolk.</p>	1.360

Elever		1.091
06.45.51	<p>Der er løbende budgetteret med en normering på 4 elever, svarende til 2 nye elevaftaler hvert år. Eleverne er i 2-årige uddannelsesforløb.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen.</p>	1.091

Tillidsrepræsentanter		1.892
06.45.51	<p>Budgettet dækker udgifterne til løntillæg og frikøb af tid til fællestillidsrepræsentanter og tværgående tillidsrepræsentanters varetagelse af hvervet, herunder deltagelse i MED-udvalg og lønforhandlinger mv.</p> <p>Tillægget ydes iht. protokollat om aflønning af tillidsmænd indgået mellem KL og KTO.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for lønudviklingen.</p>	1.892

Personalepolitikker – diverse udgifter		153
06.45.51	<p>Budgettet dækker tilskud til tværgående personalearrangementer, idræts- og sundhedsfremmende foranstaltninger for alle kommunens ansatte.</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen.</p> <p>Tilskud til personalearrangementer Idræts- og Sundhedsfremme Tilskud til Seniorklubben i Furesø Kommune</p>	<p>108 25 20</p>

Arbejds miljø		444
06.45.51	<p>Budgettet er afsat til arbejdsmiljøforanstaltninger, herunder temadage og efteruddannelsestiltag. Derudover dækker budgettet udgifter til skærmbriller i henhold til særlig visitationsprocedurer herfor. Endelig dækker budgettet psykologbistand i forbindelse med pludseligt opståede arbejdsulykker, andre voldsomme hændelser på arbejdspladsen samt medarbejdere, der udsættes for vold eller trusler om vold.</p> <p>Arbejds miljøtiltag Skærmbriller Psykologbistand</p> <p>Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen.</p>	<p>133 104 207</p>

Kommunalinformation		701
Budgettet er afsat til kommunal information - herunder ugentlige informationsannoncer i lokalaviserne og borgerinformationsannoncer i andre medier. Herudover produceres der foldere, pjecer, kampagnemateriale og andet trykt informationsmateriale. Budgettet dækker også udgifter til løbende designudvikling.		
06.45.51	Kommunal information – diverse udgifter	661
	Annoncer (informations- og selvstændige annoncer)	304
	Furesoe.dk (inkl. udvikling og redaktør)	132
	Design (designudgifter, tryksager m.m.)	27
	Diverse udgifter	197
06.45.51	Kommunal information – rådsinformation	40
	Seniorråd	10
	Integrationsrådet	10
	Handicaprådet	10
	Furesø Ungeråd	10
Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen.		

Stillingsannoncer		525
I budgettet for 2016 indgår det samlede annoncebudget på 0,5 mio. kr. under Økonomiudvalgets bevillingsområde. Budgettet dækker stillingsopslag i både trykte og elektroniske medier.		
03.22.02	Skoleområdet	129
05.25.10	Daginstitutionsområdet	100
05.32.32	Ældreområdet	94
06.45.51	Administrationsområdet	202
Budgetforudsætningen er budgetoverslagsår 2016 fremskrevet med KL's skøn for prisudviklingen.		

Advokatbistand		414
06.45.51	Budgettet er afsat til dækning af advokatudgifter i forbindelse med mindre erstatningssager samt øvrige sager, som ikke udføres af kommunens egne jurister.	414

Revision		572
Budgettet er afsat til udgifter i forbindelse med basisrevision og særlig revision. Revisionen udføres af revisionsfirmaet PriceWaterhouseCoopers. Budgettet er i forbindelse de tekniske korrektioner for 2016 – 2019		

nedjusteret med 30.000 kr. årligt.		
06.45.51	<i>Basisrevision</i> Budgettet er afsat til revisionsbistand.	414
06.45.51	<i>Særlig revision</i> Budgettet er afsat til at dække ekstraordinær revisionsbistand såfremt der på udvalgte områder skal ydes særlig bistand.	159

Indkøbsstyring		108
06.45.51	Beløbet er afsat til forbedring af udtræksmulighederne for system til indkøbsanalyse og compliance.	108

Kontingenter og abonnemeter		1.541
06.45.51	Kontingent KL <i>Kontingent KL</i> Kontingentet til KL er i 2016 beregnet med 3.474,41 kr. pr. 100 indbyggere i kommunen	915
06.45.51	Kontingenter og abonnemeter Under denne bevilling afholdes udgifter til abonnemeter af mere fælles karakter. Det drejer sig blandt andet om: <ul style="list-style-type: none"> • KL's budgetvejledning • KL's tilskuds- og udligningsmodel • KL's journalplan • KL's blanketlicens • Karnovs Lovsamling • FLD - løndata • Eco-nøgletal, nøgletalsanalyser m.fl. 	602
06.45.51	Kopiafgift - Copydan	24

Indtægter og gebyrer		-764
06.45.51	Gebyr, ejendomsbeskatningen Indtægter i form af gebyrer indgår, når borgerne betaler deres restancer og regningskrav for sent. Gebyrstørrelsen er i overensstemmelse med de regler, der er fastsat i kommunens økonomiske styringsprincipper under debitor-politikken.	-258
06.45.51	Gebyr, tilgodehavender Indtægter i form af gebyrer i forbindelse med at borgerne ikke indbetaler restancer rettidigt.	-441

	<p>Gebyret udgør 250 kr. hver gang kommunen rykker en borger/virksomhed for en betaling. Gebyrets størrelse er lovreguleret og opkræves i øvrigt i overensstemmelse med kommunens debitor-politik.</p> <p>Ifm. vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 blev budgettet hertil nedjusteret med 137.000 kr. da der forventes færre indtægter.</p>	
06.45.51	<p>Gebyr – skorstensfejer Taksten for skorstensfejning er fastsat af KL og bliver udregnet individuelt ud fra skorstenens størrelse. Betalingen bliver opkrævet via ejendomsskatten.</p>	-65

Ældreboliger og driftssikring af boligbyggeri		3.809 -202																																				
05.32.30	<p>Ældreboliger – terminsydelse (ekskl. ydelsesstøtte til kommunale ældreboliger)</p> <p>Efter lov om almene boliger mv. kan boliger for ældre og handicappede enten opføres af <i>kommunen</i> eller af <i>almennyttige boligselskaber</i> mv.</p> <p>Budgettet til ældreboliger er afsat til <i>ydelsesstøtte</i> til <i>private</i> ældreboliger samt ydelsesstøtte og huslejeindtægter vedrørende <i>kommunale</i> ældreboliger. Følgende boliger er omfattet:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Form</th> <th>Antal boliger</th> <th>Administration</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="3">Private:</td> </tr> <tr> <td>"Banekrogen" Læssevej</td> <td>9</td> <td>Værløse Andelsbolig Forening</td> </tr> <tr> <td>Tippevang</td> <td>10</td> <td>Hareskov Værløse Andelsforening</td> </tr> <tr> <td>Ryetbo III</td> <td>34</td> <td>Selvejende</td> </tr> <tr> <td>Skovgården</td> <td>26</td> <td>Værløse Andelsbolig Forening</td> </tr> <tr> <td>Svanepunktet</td> <td>84</td> <td>Furesø Boligselskab</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Kommunale:</td> </tr> <tr> <td>Solbjergghaven 6</td> <td>20</td> <td>DAB</td> </tr> <tr> <td>Jonstrupvangvej 140</td> <td>5</td> <td>DAB</td> </tr> <tr> <td>Storkekrogen 2 – 10</td> <td>5</td> <td>DAB</td> </tr> <tr> <td>Højloftvænge (Langkærgård)</td> <td>14</td> <td>DAB</td> </tr> </tbody> </table> <p>Lovgrundlag: Lov om almene boliger. Indtægterne fra huslejebetalingerne modsvarer udgifterne med undtagelse af ydelsesstøtten.</p>	Form	Antal boliger	Administration	Private:			"Banekrogen" Læssevej	9	Værløse Andelsbolig Forening	Tippevang	10	Hareskov Værløse Andelsforening	Ryetbo III	34	Selvejende	Skovgården	26	Værløse Andelsbolig Forening	Svanepunktet	84	Furesø Boligselskab	Kommunale:			Solbjergghaven 6	20	DAB	Jonstrupvangvej 140	5	DAB	Storkekrogen 2 – 10	5	DAB	Højloftvænge (Langkærgård)	14	DAB	724
Form	Antal boliger	Administration																																				
Private:																																						
"Banekrogen" Læssevej	9	Værløse Andelsbolig Forening																																				
Tippevang	10	Hareskov Værløse Andelsforening																																				
Ryetbo III	34	Selvejende																																				
Skovgården	26	Værløse Andelsbolig Forening																																				
Svanepunktet	84	Furesø Boligselskab																																				
Kommunale:																																						
Solbjergghaven 6	20	DAB																																				
Jonstrupvangvej 140	5	DAB																																				
Storkekrogen 2 – 10	5	DAB																																				
Højloftvænge (Langkærgård)	14	DAB																																				
05.32.30	<p>Lejetab og istandsættelse – ældreboliger <i>Lejetab (tomgangsleje)</i> 302 Budgettet omfatter lejetab i almene boliger i forbindelse med fraflytning fra de lejemål, hvor kommunen har anvisningsret.</p>	906																																				

	<i>Istandsættelse</i> Kommunen er forpligtet til at betale for istandsættelse for de lejligheder, hvor kommunen har haft anvisningsretten, såfremt de pågældende lejere ikke selv har mulighed for at betale regningen. Budgetforudsætningen er forventet regnskab 2015.	604	
00.25.18	Lejetab og istandsættelse – ungdomsboliger <i>Lejetab (tomgangsleje)</i> Budgettet omfatter lejetab i almene boliger i forbindelse med fraflytning fra de lejemål, hvor kommunen har anvisningsret. <i>Istandsættelse</i> Kommunen er forpligtet til at betale for istandsættelse for de lejligheder, hvor kommunen har haft anvisningsretten, såfremt de pågældende lejere ikke selv har mulighed for at betale regningen. Budgetforudsætningen er forventet regnskab 2015.	50 101	151
00.25.18	Lejetab og istandsættelse – familieboliger <i>Lejetab (tomgangsleje)</i> Budgettet omfatter lejetab i almene boliger i forbindelse med fraflytning fra de lejemål, hvor kommunen har anvisningsret. <i>Istandsættelse</i> Kommunen er forpligtet til at betale for istandsættelse for de lejligheder, hvor kommunen har haft anvisningsretten, såfremt de pågældende lejere ikke selv har mulighed for at betale regningen. Indtægten vedrører det beløb, som kommunen har udlagt, og som efterfølgende opkræves hos lejer. Budgetforudsætningen er forventet regnskab 2015.	111 403 -202	514 -202
00.25.18	Driftssikring af boligbyggeri <i>Støtte til opførelse af boliger</i> Budgettet omfatter den årlige udgift, som kommunen er forpligtet til at betale i henhold til lov om støttet boligbyggeri. Det drejer sig om støtte til: <ul style="list-style-type: none"> • Almene boliger • Andelsboliger • Ungdomsboliger Ifm. vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 blev budgettet hertil nedjusteret med 55.000 kr.	1.020 348 145	1.513

Tinglysningsafgift – lån til betaling af ejendomsskat		843
05.72.99	Budgettet er afsat til at dække de udgifter til tinglysningsafgift, som er pålagt kommunen i forbindelse med lån til ejendomsskatter og boligydelse, jf. Lov om	843

	beskatning til kommunerne af faste ejendomme, samt Lov om lån til betaling af ejendomsskatter og tinglysningsloven. Ifm. vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 blev budgettet hertil nedjusteret med 130.000 kr. grundet færre ansøgere om lån til betaling af ejendomsskat.	
--	---	--

Tolkebistand og mulighedserklæringer		2.701										
06.45.51	Tolkebistand Budgettet dækker udgifter til tolkebistand på følgende fagområder: <table border="0"> <tr> <td>Børneområdet</td> <td>55.000 kr.</td> </tr> <tr> <td>Socialområdet</td> <td>18.000 kr.</td> </tr> <tr> <td>Beskæftigelsesområdet</td> <td>322.000 kr.</td> </tr> <tr> <td>I alt</td> <td>399.000 kr.</td> </tr> </table>	Børneområdet	55.000 kr.	Socialområdet	18.000 kr.	Beskæftigelsesområdet	322.000 kr.	I alt	399.000 kr.	396		
Børneområdet	55.000 kr.											
Socialområdet	18.000 kr.											
Beskæftigelsesområdet	322.000 kr.											
I alt	399.000 kr.											
	Budgettet til tolkebistand på beskæftigelsesområdet justeres løbende som følge af øgede udgifter til tolkebistand ifm. modtagelsen af flere flygtninge.											
06.45.51	Mulighedserklæringer Budgettet dækker udgifter til lægeerklæringer på følgende fagområder: <table border="0"> <tr> <td>Administrationen</td> <td>36.000 kr.</td> </tr> <tr> <td>Børneområdet</td> <td>68.000 kr.</td> </tr> <tr> <td>Socialområdet</td> <td>208.000 kr.</td> </tr> <tr> <td>Beskæftigelsesområdet</td> <td>1.994.000 kr.</td> </tr> <tr> <td>I alt</td> <td>2.305.000 kr.</td> </tr> </table>	Administrationen	36.000 kr.	Børneområdet	68.000 kr.	Socialområdet	208.000 kr.	Beskæftigelsesområdet	1.994.000 kr.	I alt	2.305.000 kr.	2.305
Administrationen	36.000 kr.											
Børneområdet	68.000 kr.											
Socialområdet	208.000 kr.											
Beskæftigelsesområdet	1.994.000 kr.											
I alt	2.305.000 kr.											
	Budgettet på beskæftigelsesområdet er justeret som følge af øget behov for at indhente yderligere mulighedserklæringer som led i førtidspensionsreformen.											

Projekt "Familiens fremtid"		2.900 -2.900
05.28.20	I marts 2014 har Furesø Kommune fået tildelt 8,7 mio. kr. til projekt "Familiens Fremtid" fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (puljemidler til "Forsøg med helhedsorienterede indsatser for udsatte familier"). Hertil kommer Furesø Kommunes egenfinansiering på 4 mio. kr., således at projektkøkonomien er på 12,7 mio. kr. i alt. Egenfinansieringen finansieres af de deltagende områders nuværende budgetter. Projektperioden løber fra juni 2014 til udgangen af 2016, og projektmidlerne udbetales i tre rater. Projektet er tværgående og involverer Jobcentret og Center for Børn og Familie. Som følge af projektets tværgående profil, anbefaler forvaltningen, at projektets økonomi placeres under Økonomiudvalget. Der er afsat en udgiftsbevilling på 2,9 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 2,9 mio. kr. i hvert pro-	

	<p>jektår.</p> <p>Målsætningen med projektet er, at familierne får hverdagen, familielivet og økonomien til at hænge bedre sammen og at forældrene nærmer sig arbejdsmarkedet eller uddannelsessystemet. Målgruppen er familier, hvor en eller begge forældre får offentlig forsørgelse og, hvor der er komplekse sociale og helbredsmæssige problemer.</p> <p>Projektet er fysisk placeret på Bybækskolen, Paltholmterrasserne 1.</p> <p>Projektmidlerne anvendes til aflønning af projektleder, tre familiekoordinatorer og en projektmedarbejder. Desuden går en del af de 2,9 mio. kr. til driftsudgifter i 2016 såsom betaling af ekstern konsulent (KORA), uddannelse af medarbejdere, og IT-serviceydelser.</p>	
--	--	--

EU-kontor		88
06.45.51	<p>Budgettet er afsat til dækning af udgifter i forbindelse med oprettelse af et fælles EU-kontor i Bruxelles for kommunerne i hovedstadsregionen og Region Hovedstaden.</p> <p>Efter aftale med KKR Hovedstaden er medfinansiering af EU-kontoret og Copenhagen-samarbejdet på hhv. 0,4 kr. og 0,4 kr. pr. indbygger i alt 0,8 kr. pr. indbygger på baggrund af indbyggertal pr. 1. kvartal 2014 i henhold til Statistikbanken. Copenhagen-bidraget viderefremmes til KKR.</p>	88

Administrationsudgifter knt. 06 overført til/fra øvrige hovedkonti		2.759 -4.128
01.35.40	<p>Administrationsudgifter forsyningsområdet</p> <p>Budgettet omfatter kommunens indtægt fra forsyningsområdet vedrørende beregnet andel af udgifterne vedrørende den centrale administration af renovationsområdet (det brugerfinansierede område). Det drejer sig bl.a. om udgifter til IT, personale og øvrige fællesudgifter.</p>	-1.345
06.45.58	<p>Administrationsudgifter vedr. det specialiserede børneområde</p> <p>Ifølge de autoriserede konteringsregler på det takstbelagte område under hovedkonto 05 skal der foretages en beregning og overførsel af udgifterne på hovedkonto 06 til hovedkonto 05 vedr. bygnings- og lokaleomkostninger, forrentning af kapital, andel af central ledelse og administration, forsikring, IT-drift og -udvikling, vagtordning, centrale uddannelsesmidler samt udgifter til telefoni.</p> <p>Administrationsudgifter vedrørende Center for Børn og Familier er for 2016 beregnet til 0,4 mio. kr.</p>	423 -423
06.45.57	<p>Administrationsudgifter vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet</p> <p>Ifølge de autoriserede konteringsregler på det takstbelagte område under hoved-</p>	2.336 -2.336

	<p>konto 05 skal der foretages en beregning og overførsel af udgifterne på hovedkonto 06 til hovedkonto 05 vedr. bygnings- og lokaleomkostninger, forrentning af kapital, andel af central ledelse og administration, forsikring, IT-drift og -udvikling, vagtordning, centrale uddannelsesmidler samt udgifter til telefoni.</p> <p>Administrationsudgifter vedrørende Center for Social og Sundhed for 2016 er beregnet til 2,3 mio. kr.</p>	
--	--	--

Den centrale refusionsordning		-14.386
--------------------------------------	--	----------------

05.22.07 Den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager dækker refusion, der hjemtages for udgifter vedrørende borgere mellem 0-67 år, jf. Servicelovens §§ 176-176a.

Indtægtsbudgetterne jf. denne ordning har tidligere været placeret under henholdsvis Børne- og Skoleudvalgets og Social- og Sundhedsudvalgets områder. Budgetterne er samlet under Økonomiudvalgets område for at skabe et bedre overblik over kommunens indtægter fra denne refusionsordning.

Refusionsordningen har forskellige refusionsgrænser for henholdsvis børn og unge under 18 år samt for voksne mellem 18-67 år. Refusionsgrænserne for børn og unge er lavere end for voksne, da udgiftsniveauet i børnesager generelt er lavere. Unge mellem 18-22 år, som modtager efterværn, dvs. støtte jf. Servicelovens §§ 76 og 76a, afregnes ligeledes efter refusionsgrænserne for børn og unge.

I tabel ØU 13 og 14 er angivet refusionssatserne for henholdsvis børn og unge samt voksne.

Tabel ØU 13 - Refusionsgrænser 2016 – børn og unge.

Beløbsinterval - i hele kr.	Kommunen betaler i pct.:	Refusionsandel i pct.:
0 – 750.000 kr.	100 pct.	0 pct.
750.000 - 1.509.000 kr.	75 pct.	25 pct.
1.510.000 kr. og derover	50 pct.	50 pct.

Kilde: jf. lovbekendtgørelse nr. 1053 af 8. september 2015; Vejledning om regulering pr. 1. januar 2016 af satser på Social- og Indenrigsministeriets område, tabel 7.

Tabel ØU 14 - Refusionsgrænser 2016 – voksne.

Beløbsinterval - i hele kr.	Kommunen betaler i pct.:	Refusionsandel i pct.:
0 – 1.010.000 kr.	100 pct.	0 pct.
1.010.000 - 1.889.000 kr.	75 pct.	25 pct.
1.890.000 kr. og derover	50 pct.	50 pct.

Kilde: jf. lovbekendtgørelse nr. 1053 af 8. september 2015; Vejledning om regulering pr. 1. januar 2016 af satser på Social- og Indenrigsministeriets område, tabel 7.

I 2016 forventes refusionsindtægterne at vedrøre følgende udgiftsområder:

Tabel ØU 15

Vedr. Funktion	Område	Budget 2016 (i 1.000 kr.)
05.25.17	Særlige dagtilbud og særlige klubber	-50
05.28.20	Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	-641
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	-55
05.28.23	Døgninstitutioner for børn og unge	-2.448
05.32.32	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	-2.530
05.32.33	Forebyggende indsats for ældre og handicappede	-1.520
05.32.34	Plejhjem og beskyttede boliger	-4
05.32.35	Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	-1.294
05.38.45	Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundhed)	-2
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	-2.832
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	-2.281
05.38.53	Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	-171
05.57.72, grp. 009-016	Sociale formål (merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjente)	-259
05.22.07, grp. 091 (berigtigelse)	Balancekatalog B2016 – 1.6 Indtægtoptimering (SDE)	-300

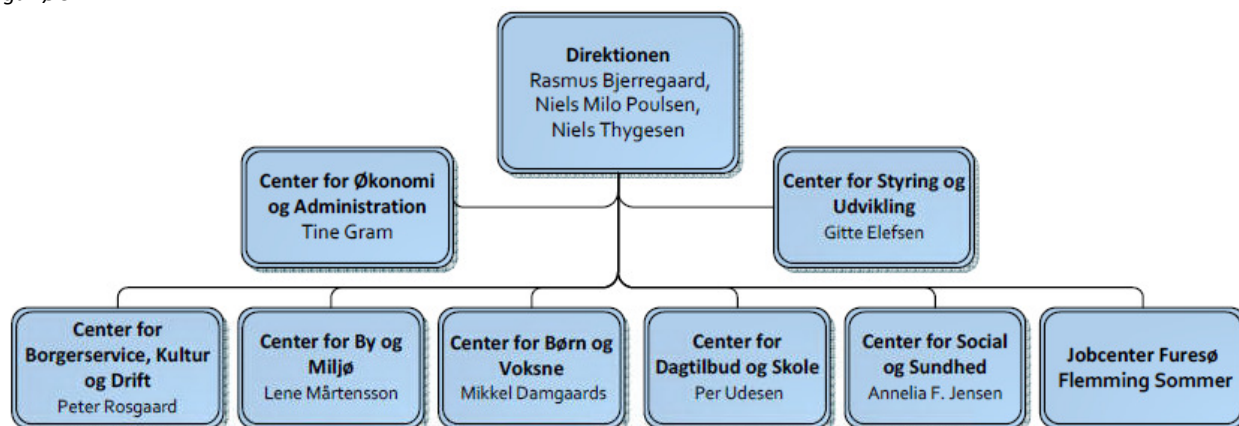
Ved den endelige restafregning for regnskab 2014 blev der hjemtaget refusion på 130 borgere på lav sats samt 30 borgere på høj sats.

Budgetforudsætning: Budget 2016 er baseret på budgetoverslagsåret 2016, som blev vedtaget i oktober 2014. Derudover er budgettet opjusteret med 0,3 mio. kr. jf. budgetforslag 1.6 Indtægtoptimering i Balancekatalog for budget 2016. Budgettet er ikke opjusteret til samme niveau som resultatet af den endelige restafregning for regnskab 2014, idet fagområderne kontinuerligt arbejder med at reducere udgifterne på området og dermed vil refusionsindtægten falde tilsvarende.

Administrationen

Furesø Kommunes administration består af en Direktion, to ressourcecentre og seks fagcentre.

Figur ØU 2



På de følgende sider findes en kort beskrivelse af arbejdsopgaverne for de enkelte centre.

Under hvert center fremgår lønsum samt driftsramme.

Lønrammen for de enkelte centre tager udgangspunkt i lønsummen fra året før reguleret for ændringer i opgaven. Lønsummen nedskrives hvert år som led i Furesø Kommunes effektiviseringsstrategi.

Byrådet besluttede i forbindelse med vedtagelse af budget 2013, at der årligt på tværs af administrationens opgaveområder skulle indarbejdes et generelt besparelseskra på konto 06 på 1 pct. årligt fra 2013 og frem. I forbindelse med vedtagelsen af Budget 2016 – 2019 blev det besluttet, at der skulle ske en yderligere besparelse svarende til 1,3 pct., således at den samlede reduktion på administrationens lønsummer herefter udgør 2,3 pct. årligt fra 2016 og frem.

De enkelte centres lønsummer er som følge heraf nedskrevet med:

Tabel ØU 16 - Fordeling af besparelsen på hovedkonto 6, administration – fordelt på centre:

Center	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Center for Økonomi og Administration	-628	-632	-632	-632
Center for Styring og Udvikling	-200	-201	-201	-201
Center for Dagtilbud og Skole	-111	-112	-112	-112
Center for Børn og Familier	-408	-411	-411	-411
Center for Borgerservice, Kultur og Drift	-179	-180	-180	-180
Jobcenter	-411	-413	-413	-413
Center for Social og Sundhed	-267	-268	-268	-268
Center for By og Miljø	-546	-533	-533	-533
I alt	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750

Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovbøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder inkl. centerchefen. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad.

Center for Økonomi og Administration

26.717

Center for Økonomi og Administration fungerer som ressourcecenter for kommunens øvrige fagcentre og varetager betjening af byråd, borgmester og direktion.

Centeret bistår kommunens øvrige fagcentre med opgaver inden for digitalisering, kommunikation, juridisk rådgivning, personale samt økonomi. Centeret er således i løbende og tæt samarbejde med de øvrige centre i kommunen om mange forskellige tværgående opgaver. Centeret består af 4 afdelinger:

- Budgetafdelingen
- Regnskabsafdelingen
- Personaleafdelingen
- Ledelsessekretariatet

Andel af budgetbesparelser og effektiviseringer		-1.042
06.45.51	Andel – Effektiv administration centralt, 1 pct. besparelse på administrationen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 7)	-300
06.45.51	Andel – Lavere lønbudgetter i administrationen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 14)	-114
06.45.51	Andel – besparelseskraft løn, omstilling til nye kompetencebehov (Budgetvedtagelse 2016 – 1.1)	-628

Fælles udgifter for Center for Økonomi og Administration

06.45.51	Driftsramme centerchef	7
	Af afdelingernes driftsrammer omplaceres hvert år 500 kr. pr. medarbejder til: <ul style="list-style-type: none"> • Midler til Trivselsudvalget • Frugtordning • Øvrige udgifter 	
	Midlerne omplaceres i januar måned. For 2016 svarer det til i alt 25.500 kr.	

Budgetafdelingen

7.856

06.45.51	Udarbejdelse af budget, budgetbemærkninger, løbende budgetopfølgninger herunder lønopfølgning, generel økonomistyring, analyser, prognoser m.m.	
	Lønsum	7.762
	Driftsramme	94
	Driftsrammen er beregnet på baggrund af 13 medarbejdere.	

Regnskabsafdelingen 7.980

06.45.51	Udarbejdelse af årsregnskaber, økonomiske dagsordenspunkter for fagforvaltninger, refusionsberegninger til centrale myndigheder, udgående regnskabseftersyn hos bl.a. institutioner, administration af kontoplaner, sikkerhedssystemet, OPUS, ejendomsbeskatning, indsats mod socialt bedrageri, indkøb og udbud, IT- og digitalisering samt opkrævning af betalinger m.m.	
	Lønsum	7.843
	Driftsramme	137
	Driftsrammen er beregnet på baggrund af 16 medarbejdere.	

Personaleafdelingen 6.221

06.45.51	Den primære opgave er løn- og personaleadministration (ansættelse, afsked, barsel, ændringer m.m.) til ca. 4.000 lønmodtagere pr. md. (inkl. timelønnede) samt servicelovsudbetalinger til ca. 400 personer (plejefamilier, handicaphjælpere, tabt arbejdsfortjeneste m.fl.). Afdelingen giver daglig vejledning og rådgivning til ledere og medarbejdere og har tæt kontakt til de faglige organisationer/ tillidsrepræsentanter og forhandler forhåndsftaler, lønftaler og diverse konkrete sager, samt forestår overenskomstfortolkning og implementering af disse. Desuden har afdelingen ansvaret for personalepolitik og personalehåndbog, organisationsstyring i OPUS, indhentelse af refusion ved sygdom, barsel, elever, fleksjob og løntilskudsstillinger samt afregning af A-skat, ATP mv.	
	Lønsum	6.127
	Driftsramme	94
	Driftsrammen er beregnet på baggrund af 13 medarbejdere.	

Ledelsessekretariatet 5.694

06.45.51	Sekretariatet varetager opgaver for borgmesteren, Byrådet, Økonomiudvalget, direktionen, yder support til udvalgssekretærer fra andre forvaltninger, tilrettelægger folketings-, kommunale- og EU-valg, samt udfører juridiske konsulentopgaver for fagforvaltningerne, herunder køb og salg af ejendomme, tilsynssager/ombudsmandssager, retssager samt juridisk rådgivning i alle dele af den kommunale forvaltning. Derudover står ledelsessekretariatet for at koordinere hele kommunens kommunikationsindsats internt så som eksternt. Det gælder opgaver som kommunikationsrådgivning og -planlægning samt borgerkommunikation i bred forstand, foruden løbende pressehåndtering og – rådgivning i konkrete sager. Sekretariatet har endvidere det overordnede ansvar for kommunikation via hjemmeside, nyhedsbrev, informationsannoncer og intranet i samarbejde med de udpegede webredaktører på de enkelte fagområder.	
	Lønsum	5.629
	Driftsramme	65
	Driftsrammen er beregnet på baggrund af 9 medarbejdere.	

Center for Styring og Udvikling

9.631
-1.613

Center for Styring og Udvikling fungerer som ressourcecenter for kommunens øvrige fagcentre. Centret skal understøtte og stå i spidsen for en række af kommunens store tværgående strategiske udviklingsopgaver samt kommunens projektmodel, styringsgrundlag og strategiske arbejde med kvalitets- og organisation-sudvikling.

Centret består af 3 afdelinger:

- Effektivisering og HR
- Erhvervsteamet
- Kommunale ejendomme

Andel af budgetbesparelser og effektiviseringer

386

06.45.51	Andel – Effektiv administration centralt, 1 pct. besparelse på administrationen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 7)	-45
06.45.51	Andel – Lavere lønbudgetter i administrationen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 14)	-39
06.45.51	Andel – besparelseskraft løn, omstilling til nye kompetencebehov (Budgetvedtagelse 2016 – 1.1)	-200
06.45.51	Andel – Øgede indtægter flere borgere (Budgetvedtagelse 2016 – 2.3)	670
	En fortsat udvikling og understøttelse af den vækst i flere arbejdspladser og tilgang af borgere, der forventes i budgetperioden, forudsætter som minimum, at Furesø Kommune fortsat opretholder den eksisterende indsats på erhvervsområdet , hvor den nuværende bevilling gælder fra 2012-2015. Samtidigt er der behov for tidsbegrænsede investeringer i de rette kompetencer og tilstrækkeligt med ressourcer på planområdet til gennemførelse af de ca. 18 lokalplaner, som skal danne rammen for de 1700 nye boliger frem mod 2026. Forslaget indeholder derfor en forudsætning om investeringer på drift (personaleressourcer) svarende til 1,9 mio. kr. i 2016-2018 og 1,25 mio. kr. fra 2019 og frem. Center for Styring og Udviklings andel udgør 670.000 kr. fra 2016 – 2018.	

Driftsramme

144

06.45.51	Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovebøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad.	144
	Driftsrammen er beregnet på baggrund af 20 medarbejdere.	

Effektivisering og HR – lønsum

3.464

06.45.51	<p>Afdelingen betjener kommunens direktion og chefgruppe og koordinerer og understøtter implementering, eksekvering og opfølgning i forhold til kommunens styringsgrundlag, effektiviseringsstrategi, samt den tværgående strategiske ledelses- og organisationsudvikling. Afdelingen har bl.a. ansvaret for gennemførelse af medarbejderundersøgelser og ledelsevalueringer. Afdelingen varetager projektledelse på en række komplekse tværgående projekter, herunder rådhusbyggeri og bistår på tværs af organisationen med projektledelse, sparring, budgetanalyser og implementeringskompetencer i forhold til udvalgte fokusområder og projekter. Endvidere varetager afdelingen en række opgaver, der understøtter det lokale arbejdsmiljøarbejde.</p> <p>Der stilles krav om, at afdelingen bidrager til: Effektivisering og nytænkning af kommunens drift og udvikling – ressourceforbruget skal ned, og der skal være fokus på effekter. Der skal årligt udarbejdes et effektiviseringskatalog, der bidrager til økonomisk råderum og øget produktivitet.</p> <p>Kvalitet og god borgerdialog – kvaliteten af kommunens ydelser skal øges og kommunens dialog og attitude i mødet med borgerne skal løbende udvikles og forbedres.</p> <p>Arbejdsglæde og kompetenceudvikling – den organisatoriske læring og medarbejdernes kompetencer skal fastholdes. Dygtige medarbejdere skal fastholdes og tiltrækkes, og medarbejdere og lederes arbejdsglæde skal fastholdes på et højt niveau.</p>	
----------	---	--

Erhvervsteamet – lønsum

1.361

06.45.51	<p>Erhvervsenheden arbejder med betjening af de politiske udvalg: Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget, Miljø-, Teknik og Planudvalget, Økonomiudvalget og det særlige Erhvervskontaktudvalg.</p> <p>Erhvervsindsatsen omfatter blandt andet:</p> <ul style="list-style-type: none">• Udarbejdelse af kommunens Beskæftigelses- og Erhvervspolitik og erhvervspolitiske handlingsplaner• Fastholdelse og udvikling af eksisterende virksomheder og tiltrækning af nye virksomheder• Iværksættervejledning og støtte til nye iværksættere• Dialog med – og informationer til – erhvervslivet, blandt andet via hjemmesiden furesoe.dk/erhverv. <p>Indsatsen for at tiltrække flere virksomheder omfatter både branding af Furesø som en attraktiv erhvervskommune og en tæt kontakt til erhvervsmæglere og ejendomsudviklere.</p> <p>Erhvervsenheden arbejder med at identificere barrierer for vækst, eksempelvis om lokalplanerne giver virksomhederne mulighed for at vokse – og med at identificere</p>	
----------	--	--

	<p>vækstfremmere, eksempelvis om der er særlige styrkepositioner (rammebetingelser, brancher mv.), som der kan bygges videre på.</p> <p>Omkring Flyvestation Værløse samarbejder erhvervsenheden med de nye ejere om at fremme udviklingen af området – både med hensyn til erhverv, nye boliger og nye friluftsboliger og kulturtilbud.</p>	
--	--	--

Kommunale ejendomme	4.276
	-1.613

06.45.51	<p>Kommunale Ejendomme - lønsum Kommunale Ejendomme varetager ejendomsdrift og -administration på eget og lejet bygningsareal generelt i forhold til de 200 ejendomme og 279.507m², som kommunen råder over.</p> <p>Kommunale Ejendomme arbejder primært med at varetage ejendomsdrift og -administration i forhold til sikkerhed, rengøring, husleje forhold, energistyring, bygningsvedligehold m.v.</p>	2.663
	Projekt BYG – lønsum	1.613
		-1.613
	<i>Bygningsprojekter – anlæg (skole-, institutions- og ældreområdet):</i>	
	Projekt opgaver vedr. nye og igangværende projekter vedr. nybyggeri, ombygninger samt større vedligeholdelsesarbejder på områderne. Budget til aflønning af projektmedarbejderen indregnes i anlægsbevillingen til nye projekter, den enkelte medarbejder udkonterer deres forbrugt tid pr projekt.	
03.22.02	Bygningsprojekter (anlæg knt. 3.02 – skoler)	682
	Indtægt anlægsprojekter	-682
05.25.10	Bygningsprojekter (anlæg knt. 5.25 – dagtilbud)	514
	Indtægt anlægsprojekter	-514
05.32.32	Bygningsprojekter (anlæg knt. 5.32 – ældre)	417
	Indtægt anlægsprojekter	-417

Center for Dagtilbud og Skole **4.755**

06.45.51	<p>Omfatter Center for Dagtilbud og Skoles administration, og består af ledelsen af skole- og dagtilbudsområdet, centerets sekretariat, ressourcegruppen samt en del af konsulentgruppen.</p> <p>Der varetages blandt andet følgende opgaver:</p> <ul style="list-style-type: none"> • pladsanvisning, administration af fripladser, befordring, skoleindskrivning samt mellemkommunale afregninger, regningsbetaling m.m. • tilsynsmæssige opgaver i dag- og fritidstilbud samt i skolevæsnet, herunder også dokumentation ifm. kvalitetsrapporterne m.m. • kompetenceudviklingsprojekter, support af eksterne enheder og deres ledere. • (kvalitets)udviklingsprojekter på skole- og dagtilbudsområdet samt implementering og udmøntning af budgetbeslutninger (f.eks. etablering af ungdomsuddannelsesinstitution i Furesø Kommune), lovgivning og reformer (f.eks. skolereformen) • samarbejde med skole- og områdebestyrelser og bestyrelser for private organisationer • servicering af Børne- og Skoleudvalget samt Børne- og Ungeudvalget (Tvangsfjernelser) og Ungerådet 	
	<p>Lønsum</p>	4.661
	<p>Driftsramme Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovebøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad.</p> <p>Driftsrammen er beregnet på baggrund af 13 medarbejdere.</p>	94

Center for Børn og Voksne

20.517

Budgettet er afsat til myndighedsopgaver i Center for Børn og Voksne. Foranstaltning for børn og unge og Myndighedsområdet på Voksenhandicapområdet beskæftiger sig med myndighedsudøvelse, herunder sagsbehandling af personsager. Myndighedsudøvelsen vedrører både udfærdigelse af afgørelser samt opgaver, der relaterer sig til afgørelser. Selve opgavevaretagelsen vedrører både direkte og indirekte kontakt med borgerne.

Centrale udgifter

726

06.45.51	Administrationsvederlag til plejeforeninger Til betaling af plejeforeninger for udførelse af det personrettede tilsyn med døgn-anbragte børn. I visse tilfælde – hvor der er tale om børn anbragt langt væk fra Furesø – betales plejeforeninger for at udføre det personrettede tilsyn. For eksempel, når der er tale om plejeanbragte børn på Bornholm.	33
06.45.51	Tilsynsopgaver for Center for Børn og Voksne - transportudgifter Kørselsudgifter ifm rekruttering, supervision, vejledning samt det personrettede tilsyn med de anbragte børn.	64
06.45.51	Supervision Der er i budget 2016 afsat 289.000 kr. til supervision af centerets rådgivere/sagsbehandlere og tre afdelingsledere på det specialiserede børneområde (22 personer den 9. november 2015). Det vil sige ca. 13.140 kr. per person per år. På supervisionsmøderne modtager rådgiverne/sagsbehandlere rådgivning og sparring til deres arbejde. Supervisionen udføres af eksterne leverandører. Formålet er at styrke og udvikle medarbejdernes kompetencer og at styrke og udvikle arbejdet med borgeren. Hertil at supervision bidrager til den ledelsesmæssige forankring af, at der arbejdes ud fra samme faglige, metodiske og administrative tilgang overfor borgerne. Supervision understøtter dermed den personlige og faglige udvikling samt bidrager til at udvikle arbejdsmetoder og initiativer overfor borgere og samarbejdspartnere.	289
06.45.51	Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovebøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad. Driftsrammen er beregnet på baggrund af 47 medarbejdere.	339

Myndighed for børn, unge og voksne

19.634

Som led i den omfattende genopretning af alle sager på det specialiserede socialområde er budgettet til sagsbehandlerløn på myndighedsområdet opjusteret fra 2016 og frem. På sigt vil fastholdelse af sagsbehandlerressourcerne reducere foranstaltningsudgifterne på børn og unge samt voksenhandicap. Opjusteringen er i forbindelse med vedtagelsen af de tekniske korrektioner for Budget 2016 – 2019 overført fra de

to foranstaltningsbudgetter på myndighedsområdet under Børne- og Skoleudvalget samt Social- og Sundhedsudvalget, fordelt med en tredjedel på børn og unge området (980.000 kr.) og to tredjedele på voksenhandicap området (1.960.000 kr.).

06.45.58	Myndighed for børn, unge og voksne		964
06.45.57	Administrationen for Center for Børn og Voksne		3.788
06.45.57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	762	
06.45.57	Bolig	1.075	
06.45.58	Det specialiserede børneområde	1.951	
06.45.58	Foranstaltninger for børn og unge		3.951
06.45.58	Forebyggelse og børnefaglige undersøgelser		2.799
06.45.57	Borgere med nedsat funktionsevne		8.133
06.45.57	Voksenhandicap – myndighedsområdet	1.259	
06.45.57	Voksenhandicap – visitationen	4.484	
06.45.58	Borgere med nedsat funktionsevne	2.389	

Specialindsatser for børn, unge og voksne

157

06.45.51	<p>Sociale tilsyn</p> <p>Pr. 1. januar 2014 trådte de nye socialtilsyn (Lov om socialtilsyn, nr. 608 af 12.06.13) i kraft. Det medfører, at Socialtilsyn Hovedstaden varetager godkendelse af og tilsyn med Furesø Kommunes sociale døgntilbud/institutioner. Furesø Kommune varetager fortsat det personrettede tilsyn med borgere på kommunens institutioner.</p> <p>På Voksenhandicap-området har Socialtilsyn Hovedstaden tilsynsmyndigheden for fem botilbud.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Langkærgård • Overgangsboligerne • Lerstedet • Bofællesskabet i Jonstrup • Svanepunktet <p>Socialtilsyn Hovedstaden udsteder en regning pr. botilbud/institution for udførelse af tilsynet. Tilsynstaksten afhænger af antallet af pladser i hvert tilbud. Udgiften til tilsynet indgår i takstberegningsgrundlaget for mellemkommunale takster for botilbud.</p>	157
----------	---	-----

Center for Borgerservice, Kultur og Drift

21.136
-1.787

Borgerservice

Borgerservice bemander kommunens kontaktcenter og reception og håndterer opgaver omkring pas, kørekort, særlige sygesikringsydelse og andre borgerserviceydelse. Borgerservice er placeret på bibliotekerne.

Administration af udbetaling af førtidspension, boligsikring og boligydelse varetages af Udbetaling Danmark.

Kultur- og Idrætsafdelingen

Afdelingen løser opgaver i forbindelse med den politiske betjening af Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget samt Folkeoplysningsudvalget, herunder de projekter der vælges igangsæt af disse udvalg. Derudover står afdelingen for tildeling, afregning og udbetaling af tilskud til kommunens mange foreninger og aftenskoler. Afdelingen varetager også kommunikationen med disse foreninger samt fordeling af alle offentlige lokaler.

Driftsenheden

Driftsenheden består af Driftsgården og Teknisk Service. Teknisk Service sikrer pedelbistand på kommunes decentrale institutioner, Kantinedrift, Intern rengøring samt rådhusbetjente. Driftsgården udfører den samlede drift ved ejendomme, udearealer, veje, biler m.v. i kommunen. Driftsenheden samler dermed driften af de kommunale anlæg, veje, naturområder, ejendomme m.v. i én enhed. Kommunens Servicevagt er ligeledes forankret under Driftsgården.

Center for Borgerservice, Kultur og Drift

11.986
-212

06.45.51	Lønsum – Borgerservice		4.335
06.45.51	Lønsum – Kultur og Idræt		2.003
06.45.51	Borgerservice – Front		144
	Driftsramme	144	-212
	Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af løvbøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad. Driftsrammen er beregnet på baggrund af 20 medarbejdere.		
	Diverse udgifter og indtægter		
	<i>Sundhedskort</i>	-103	
	Indtægtsbudgettet er baseret på udstedelse af ca. 550 sundheds- og legitimationskort til børn under 18 år. Taksten for udstedelse af sundhedskort er fastsat til 180 kr. og legitimationskort er fastsat til 150 kr.		
	<i>Folkeregisteroplysninger</i>	-9	
	Indtægtsbudgettet er baseret på 165 oplysninger fastsat til 75 kr. pr. oplysning.		

	<i>Pasfoto</i>	-100	
06.45.59	<p>Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark I forbindelse med overdragelse af tidligere kommunale opgaver til Udbetaling Danmark (UDK), skal Furesø Kommune årligt betale for Udbetaling Danmarks varetagelse af disse opgaver jf. kommuneaftalerne.</p> <p>Budgettet blev ifm. vedtagelsen af det tekniske budget for 2016 – 2019 opjusteret med 0,18 mio. kr. jf. fremsendt budget fra UDK. Stigningen i bidraget skyldes, at der er overgået nye opgaver til UDK pr. 1.5.2015 samt, at det årlige administrationsbidraget til UDK fordeles mellem kommunerne ud fra befolkningstallet, som i Furesø Kommune er steget.</p>		5.683
06.45.51	Andel – besparelseskraft løn, omstilling til nye kompetencebehov (Budgetvedtagelse 2016 – 1.1)		-179

Driftsenheden	9.150
	-1.575

00.58.95	Beredskabssamarbejde		5.804
	<p>Med virkning fra 1. januar 2016 etableres § 60 selskabet Frederiksborg Brand og Redning. Ud fra en række objektive kriterier har Hillerød, Egedal, Frederikssund, Halsnæs, Gribskov og Furesø Kommune, der indgår i samarbejdet opgjort kommunernes udgifter til det operative beredskab. Disse udgifter udgør, sammen med den samlede effektivisering af driften som etableringen af Frederiksborg Brand og Redning giver, udgangspunktet for selskabets budget der finansieres af de enkelte kommuners bidrag. Furesø Kommunes bidrag udgør i 2016 5,1 mio. kr.</p> <p>De beredskabsmæssige opgaver som Furesø Kommune skal udføre, og som ligger ud over det operative beredskab udgør blandt andet udgifter til ABA alarmer og øvrige serviceopgaver såsom gennemførelse af førstehjælpskurser som nu skal tilkøbes. Budgettet hertil udgør i 2016 0,5 mio. kr.</p> <p>Furesø Kommune har en feriepengeforpligtigelse for de medarbejdere der virksomhedsoverdrages til det nye selskab Frederiksborg Brand og Redning. Udgiften hertil udgør 0,2 mio. kr. Udgiften indgår kun i budget 2016.</p> <p>I øvrigt henvises til Byrådets beslutning af november 2015.</p>		5.102
			466
			236

06.45.51	Kantinen		4.015
			-1.884
Det samlede kantinebudget for 2016 er på 2,1 mio. kr. (netto), heraf udgør moms af det kommunale tilskud. 0,239 mio. kr.			

	Furesø Kantine - Udbudsbudget	2.841
		-1.220
	Personaleudgifter	142
	<i>Vikarbistand</i> 57 Budgettet skal dække vikarforbrug i forbindelse ferie, sygdom og særlige arrangementer.	
	<i>Beklædning</i> 60 Budgettet omfatter vask af kantinepersonalets kitler m.v.	
	<i>Driftsomkostninger</i> 24	
	Vareforbrug	1.153
	Budgettet omfatter indkøb af råvarer til kantinedriften.	
	Varesalg	-1.220
	<i>Abonnement</i> -1.129 På abonnementsordningen er budgettet beregnet på grundlag af et gennemsnitligt antal abonnemeter på 208 fuldtidsansatte og 36 deltidsansatte pr. 1. januar 2015. Prisen på abonnementsordningen er henholdsvis 375 kr. pr. måned for ansatte i administrationen og 300 kr. pr. måned for ansatte på Driftsgården.	
	<i>Kontantsalg</i> -91 Den direkte salgsindtægt er budgetteret skønsmæssigt.	
	Driftsomkostninger	102
	Produktionsudstyr 18	
	Køkkenredskaber 84	
	Lønomsomkostninger – kantinepersonale	1.206
	Budget – øvrige kantineopgaver	505
		-355
	Vikarbistand	50
	Budgettet skal dække vikarforbrug i forbindelse ferie, sygdom og særlige arrangementer	
	Vareforbrug	309
	Budgettet omfatter indkøb af råvarer til kantinedriften.	
	Varesalg	-355
	Budgettet omfatter indtægter ifm. salg til møder m.m.	

	Driftsomkostninger	10
	Lønomkostninger til kantinepersonale ifm. vedligeholdelse og servicering af kaffee- øer på rådhusene	135

Kantine moms

239

	Moms af kommunalt tilskud Hvis kantinen sælger varer til medarbejderne til en pris, der er billigere end frem- stillingsprisen, er der tale om salg til en interesseforbunden part. Det betyder, at det underskud, der vil være, betragtes som et kommunalt tilskud, der skal afregnes moms af.	239
--	--	-----

Jobcenter Furesø 18.935

06.45.51	Driftsramme Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovbøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad. Driftsrammen er beregnet på baggrund af 45 medarbejdere.	325
06.45.53	<i>Jobcenter – lønsum</i> Budgettet er afsat til kommunale myndighedsopgaver med videre i forbindelse med lov om en aktiv beskæftigelsespolitik, lov om dagpenge ved sygdom samt beskæftigelsesrelaterede opgaver efter integrationsloven. Jobcentret varetager beskæftigelsesindsatsen overfor virksomheder og borgere.	1.028
06.45.53	<i>Ungeenheden - lønsum</i> Ungeenheden varetager myndighedsopgaver vedrørende unge på uddannelseshjælp og unge selvforsørgende.	716
06.45.53	<i>Indsatsklare og sygemeldte – lønsum</i> Enheden varetager myndighedsopgaver vedrørende aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere og borgere visiteret til fleksjob. Herudover varetager enheden opgaver vedrørende Det rehabiliterende team samt ressourceforløb og jobafklaringsforløb.	7.191
06.45.53	<i>Jobklare og Integration – lønsum</i> Enheden varetager myndighedsopgaver vedrørende forsikrede ledige, jobparate kontanthjælpsmodtagere samt beskæftigelsesrelaterede opgaver efter integrationsloven.	7.243
06.45.51	<i>Ydelseskantoret - lønsum</i> Behandler ansøgninger om sygedagpenge, fleksydelse, kontanthjælp til ledige og ledighedsydelse, personlige og pensionstillæg til kommunens pensionister, enkelt-ydelser til borgere samt den efterfølgende administration af bevillingerne. Yder økonomisk råd og vejledning til borgere i forhold til sociale og beskæftigelsesrelaterede forhold. Samarbejder med Jobcentret om beskæftigelsesindsatsen.	5.075

Andel af budgetbesparelser og effektiviseringer -2.217

06.45.51	Andel – Effektiv administration centralt, 1 pct. besparelse på administrationen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 7)	-213
06.45.51	Bedre effekt af beskæftigelsesindsatsen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 14a)	-2.019
06.45.51	Andel – besparelseskraft løn, omstilling til nye kompetencebehov (Budgetvedtagelse 2016 – 1.1)	-411

Center for Social og Sundhed 11.393

Sundhed 2.897

04.62.88	<p>Driftsramme</p> <p>Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovbøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad.</p> <p>Driftsrammen er beregnet på baggrund af 7 medarbejdere.</p>	51
04.62.88	<p><i>Sundhedsstrategisk enhed</i></p> <p>Sundhed arbejder målrettet med sundhedsfremme og forebyggelse af sygdom, herunder fx implementering af forløbsprogrammer, ernæringsrådgivning og faldforebyggelse.</p>	2.412
06.45.51	<p><i>Hjerneskadekoordinator (Budgetvedtagelse 2015 – SSU 2U)</i></p> <p>Ansættelse af hjerneskadekoordinator med neurofaglig viden. Hjerneskadekoordinator forankres i Center for Social og Sundhed – Sundhedsstrategisk enhed. Her er tillige forankret øvrige forløbsprogrammer, og dermed skabes der sammenhæng og synergieffekt. Der er i 2015 afsat 580.000 kr., der udgør løn til hjerneskadekoordinator samt gennemførelse af et udviklingsforløb for medarbejdere i centre og områder, der har kontakt til borgere med erhvervet hjerneskade. Fra og med 2016 er der alene afsat budget til aflønning af hjerneskadekoordinator med 434.000 kr.</p>	434

Center for Social og Sundhed 8.874

Området omfatter Stab og Styring, sundhedsområdet, ældrepleje og aktiviteter.

06.45.51	<p>Driftsramme</p> <p>Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovbøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad.</p> <p>Driftsrammen er beregnet på baggrund af 28 medarbejdere.</p>	202
06.45.57	Center for Social og Sundhed	600
06.45.51	<p><i>Stab og Styring</i></p> <p>Varetager udvalgsbetjeningen af Social- og Sundhedsudvalget, og i samarbejde med Center for Økonomi og Administration aktivitetsbaseret økonomistyring af området, herunder løbende budgetopfølgning. Herudover varetager enheden regningsbetaling og opkrævning af andre kommuner for salg af egne pladser, mellemkommunal opkrævning samt opkrævning af hjemmeboende borgere for ydelser. Controlling af området, herunder ansvar for en række af områdets kontrakter</p>	1.497

	med private firmaer. Endelig varetager enheden administration af § 18 midler efter serviceloven og Fælleslegatet for værdigt trængende i Furesø Kommune.	
06.45.57	<i>Visitationen</i> Visitationen behandler ansøgninger til en række ydelser til borgere i alle aldre, primært borgere over 65 år. Det drejer sig f.eks. om visitation til hjemmehjælp, plejebolig, hjælpemidler, biler, boliger og plejeorlov.	6.575

Andel af budgetbesparelser og effektiviseringer

-378

06.45.51	Andel – Effektiv administration centralt, 1 pct. besparelse på administrationen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 7)	-111
06.45.51	Andel – besparelseskrav løn, omstilling til nye kompetencebehov (Budgetvedtagelse 2016 – 1.1)	-267

Center for By og Miljø 23.968

Center for By og Miljø varetager planlægnings- og myndighedsopgaver indenfor fysisk udvikling af kommunen, natur- og miljøområdet, vej- og parkområdet samt forsyningsområdet. Centeret består af et sekretariat og 3 faglige afdelinger.

Andel af budgetbesparelser og effektiviseringer 390

06.45.51	Andel – Effektiv administration centralt, 1 pct. besparelse på administrationen (Budgetvedtagelse 2015 – ØU 7)	-294
06.45.51	Andel – besparelseskraft løn, omstilling til nye kompetencebehov (Budgetvedtagelse 2016 – 1.1)	-546
06.45.51	Andel – Øgede indtægter flere borgere (Budgetvedtagelse 2016 – 2.3)	1.230
	En fortsat udvikling og understøttelse af den vækst i flere arbejdspladser og tilgang af borgere, der forventes i budgetperioden, forudsætter som minimum, at Furesø Kommune fortsat opretholder den eksisterende indsats på erhvervsområdet, hvor den nuværende bevilling gælder fra 2012-2015. Samtidigt er der behov for tidsbegrænsede investeringer i de rette kompetencer og tilstrækkeligt med ressourcer på planområdet til gennemførelse af de ca. 18 lokalplaner, som skal danne rammen for de 1700 nye boliger frem mod 2026. Forslaget indeholder derfor en forudsætning om investeringer på drift (personaleressourcer) svarende til 1,9 mio. kr. i 2016-2018 og 1,25 mio. kr. fra 2019 og frem. Center for By og Miljø's andel af forslaget udgør 1.230.000 kr. fra 2016 – 2018.	

Driftsramme 260

06.45.51	Driftsramme Driftsrammen anvendes til uddannelse/kurser, køb af kontorinventar, it-udstyr og andre administrative udgifter, som køb af lovebøger, håndbøger m.m. Der er i 2016 afsat 7.221 kr. pr. medarbejder. Der gives fuld driftsramme til den enkelte medarbejder uanset beskæftigelsesgrad. Driftsrammen er beregnet på baggrund af 36 medarbejdere.	260
----------	--	-----

Plan og byggesager 66

06.45.51	Brugerbetaling miljøtilsyn/levnedsmiddelkontrol	66
----------	---	----

Sekretariat for By og Miljø 3.293

06.45.51	Sekretariat lønsum	3.293
----------	--------------------	-------

Vej og Park	4.540
--------------------	--------------

På Vej- og Parkområdet varetager afdelingen myndigheds-, planlægnings- og anlægsopgaver. Driftsopgaverne og fastlæggelsen af serviceniveau koordineres med Driftsgården. Endvidere administreres den kollektive trafik og vejbelystningen, der drives af henholdsvis Movia og Dong.

På forsyningsområdet varetages opgaver vedrørende affald, skadedyr og varmforsyning. Affaldsområdet omfatter myndighedsopgaver og administration af indsamling af husholdningsaffald og erhvervsaffald. Endvidere administreres driften af genbrugsstationerne. Der er indgået en partnerskabsaftale med Vestforbrændingen som står for driften af affaldsindsamlingerne.

Afdelingen varetager endvidere myndighedsopgaver på varmforsyningsområdet og administrationen af skadedyrsbekæmpelse.

06.45.51	Vej og Park – Lønsum administration og ledelse	652
06.45.51	Trafik – lønsum	2.347
06.45.51	Affald – lønsum	523
06.45.51	Grønne arealer – lønsum	1.019

Natur- og Miljøafdelingen	7.429
----------------------------------	--------------

Natur- og Miljøafdelingen løser myndighedsopgaver og serviceopgaver indenfor Naturbeskyttelse, søer, vandløb, virksomheder, jordforurening, grundvand, drikkevand, luftforurening mm. Afdelingen har desuden ansvar for at gennemføre initiativer på Agenda21- og klimaområdet og for kommunens grønne plan. Furesø Kommune er klimakommune og har indgået aftale med Danmarks Naturfredningsforening om at nedbringe CO2 udledningen.

På vand- og naturområdet medfører nye regler, at kommunen i de kommende år skal gøre en særlig stor indsats for at sikre god natur og rene vandløb og søer.

06.45.54	Natur – lønsum	1.199
06.45.55	Miljø – lønsum	6.230

Byudviklingsafdelingen	7.990
-------------------------------	--------------

Byudviklingsafdelingen løser myndighedsopgaver og serviceopgaver inden for byplanlægning, byggesagsbehandling og alment boligbyggeri. Det omfatter blandt andet byggesagsbehandling for borgere og virksomheder, kommuneplanlægning, lokalplanlægning, landzonesager, byudviklingsprojekter samt fredningssager.

06.45.56	Byggesag – lønsum	3.415
----------	-------------------	-------

06.45.51	Byudviklingsafdelingen – lønsum	4.575
----------	---------------------------------	-------

Aktivitetssområde – Integration	69.294
	-43.742

Tabel ØU 17: Integrationsområdet.

Alle tal er i 2016 pris- og lønniveau i hele 1.000 kr.		Kor. Budget 2015	Budget 2016			Budgetoverslagsår		
Funktion	Aktivitetssområde	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto	2017	2018	2019
DRIFT		13.757	69.294	-43.742	25.553	36.532	32.354	32.354
Integration								
00.25.11	Beboelse til flygtninge	1.204	4.891	-3.606	1.285	2.707	2.707	2.707
05.46.60	Introduktionsprogram m.v.	4.670	30.037	-29.317	721	1.148	1.148	1.148
05.46.61	Kontanthjælp udlændinge	7.840	33.709	10.205	23.504	32.634	28.456	28.456
05.46.65	Repatriering	-2	612	-615	-2	-2	-2	-2
06.45.51	Farverige Furesø	45	45		45	45	45	45
heraf statsrefusion		-5.988		-20.435	-20.435	-24.201	-20.023	-20.023

Området omfatter indsatsen for flygtninge og familiesammenførte under integrationsprogrammet og indsatsen for indvandrere under introduktionsprogrammet samt Danskundervisning for udlændinge, herunder Sprogcenter Furesø. Området omfatter endvidere udgifter til boligplacering af flygtninge.

Området reguleres efter lov om danskuddannelse, integrationsloven, lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om aktiv socialpolitik samt lov om kommunernes finansiering af visse offentlige ydelser udbetalt af kommuner, Udbetaling Danmark og arbejdsløshedskasserne (refusionsreformen)

Budgettet stiger fordi Furesø Kommune modtager flere flygtninge. Fra 2017 og frem falder budgettet igen, som følge af handlingsplanen for nedbringelse af udgifter til flygtninge jf. nedenfor.

I budgettet er ikke taget højde for ændringer i danskuddannelse til andre end flygtninge, herunder vandrende arbejdstagere og au-pairs.

Regelændringer efter udarbejdelse af budgettet

Fra og med september 2015 modtager alle nye flygtninge og andre nye kontant- og uddannelseshjælp, der ikke har opholdt sig i Danmark 7 ud af de sidste 8 år integrationsydelse. Ydelsen er på niveau med uddannelseshjælp uanset modtagerens alder.

Det fremgår af Aftale om Finansloven for 2016, at målgruppen for integrationsydelsen fra og med 2016 omfatter udlændinge og danske statsborgere på uddannelses- og kontanthjælp som ikke har opholdt sig i Danmark i mindst 7 ud af de seneste 8 år. Ændringer som følge indførelse af integrationsydelse indarbejdes på budgetopfølgninger i 2016.

Tabel ØU 18

Aktivitetsforudsætninger	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korr. Budget 2015*)	Budget 2016	BO 2017
Ny tilgang flygtninge, kommunekvote	15	31	73	75	75
Ny tilgang familiesammenførte, skøn		16	30	28	28
Helårspersoner, som modtager kontanthjælp for flygtninge, beregnet	18	72	123	193	265
Helårspersoner inkl. familiesammenførte, som udløser grundtilskud	53	46	150	259	339
Helårspersoner midlertidig boligplacering, skøn		x	x	134	185

*) det budget, der dannede grundlag for budget 2016 (varslet BO II 2015).

I forlængelse af handlingsplan for nedbringelse af udgifter til flygtninge er indarbejdet at

- 30 pct. af flygtningene har haft et fritids- eller deltidsjob i integrationsperioden
- 10 % af årets flytningskvote er i beskæftigelse inden for det første år efter boligplacering i Furesø Kommune.
- Der afsættes ressourcer til opsøgende virksomhedsindsats
- Ved udløbet af det 3-årige integrationsprogram er andelen af beskæftigelse lige så stor som blandt andre af ikke-vestlig oprindelse.

05.46.60.000 Sprogcenter Furesø

9.305
-9.305

Sprogcentret er en kommunal institution under Jobcenter Furesø. Sprogcentret er fra og med 2015 aktivitetsbudgetteret. Det vil sige, at sprogcentret kan afholde udgifter mod tilsvarende indtægter.

Sprogcenter Furesø underviser i dansk i henhold til Lov om danskuddannelse for voksne udlændinge m.fl. Sprogcentret er godkendt til afholdelse af prøver jf. danskuddannelsesloven samt statsborgerskabsprøven jf. bekendtgørelsen herfor.

Efter aftale med Jobcenter Furesø kan sprogcentret afholde særligt tilrettelagte forløb.

Danskuddannelse for kursister bosat i Furesø Kommune afregnes internt mellem Sprogcentret og de autoriserede refusionsgivende funktioner og grupperinger på baggrund af modultakster pr. ½-modul. Afregningen sker til gruppering 001-013 og for så vidt angår kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige til funktion 05.68.90 under Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget.

Modultaksterne er beregnet på baggrund af de faktiske udgifter på Sprogcentret. Udgifter til arbejdsmarkedsdansk afregnes pr. forløb á 50 timer med en takst pr. time fastsat jf. Bekendtgørelse om Danskuddannelse. Udgifter til husleje, rengøring samt el, vand og varme afholdes under Miljø-, Teknik- og Erhvervsudvalgets ramme. Udgifter hertil er indregnet i de beregnede modultakster.

Sprogcentret kan udbyde danskuddannelse til kursister fra andre kommuner. Afregning sker på grundlag af de takster, der er nævnt ovenfor.

Nedenstående budget svarer til budgettet efter budgetopfølgning I 2015.

	<i>Personale</i>	7.148
	Lønudgifter til ledelse, lærerløn, undervisningshonorarer, administrativt personale, egne vikarer samt tolkeudgifter.	
	<i>Anden indtægtsdækket virksomhed</i>	-45
	Indtægter fra beskæftigelsesprojekter samt indtægter fra afholdte indfødsrets prøver m.v.	
	<i>Intern afregning Furesø</i>	
	Bidrag til udgifter til husleje, el vand varme og overhead.	1.550
	Indtægter fra Furesø Kommunes brug af Sprogcenter Furesø. Indtægten for moduler på ordinær danskuddannelse afregnes med start- og en sluttakst (pr. ½-modul). Indtægten for arbejdsmarkedsdansk afregnes pr. forløb á 50 timer,	-7.868

	<i>Betalinger fra andre myndigheder</i>	-1.392
	Betalinger fra andre kommuner for elever, der følger undervisning på Sprogcenter Furesø. . Indtægten for moduler på ordinær danskuddannelse afregnes med start- og en sluttakst (pr. ½-modul). Indtægten for arbejdsmarkedsdansk afregnes pr. forløb á 50 timer,	
	<i>Driftsramme</i>	607
	Driftsudgifter til uddannelse, kontorhold, inventar, IT og telefoni.	

Introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.

18.906

-20.011

05.46.60 Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven. Området omfatter ligeledes udgifter til danskundervisning for personer omfattet af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl.

På funktion 05.46.60 registreres endvidere de resultattilskud, som ydes hvis udlændinge, der tilbydes et integrationsprogram, består danskprøven, påbegynder en kompetencegivende uddannelse eller kommer i ordinær beskæftigelse.

Kommunen skal tilbyde danskuddannelse til personer bosat i kommunen, som er omfattet af introduktionsprogrammet jf. integrationsloven og EU-borgere m.fl. Tilbuddet omfatter danskuddannelse op til 5 år efter første optagelse på uddannelse.

	<i>001 Udgifter til tilbud til ydelsesmodtagere ifølge integrationslovens § 23 a</i>	99
	Her registreres udgifter til tilbud efter integrationslovens § 23 a, der vedrører flygtninge og familiesammenførte udlændinge på introduktionsydelse, som deltager i et integrationsprogram.	
	<i>010 Udgifter til danskuddannelse som del i et integrationsprogram til ydelsesmodtagere ifølge integrationslovens § 21</i>	14.680
	Her registreres udgifter til danskuddannelse efter integrationslovens § 21 til modtagere af kontanthjælp til udlændinge, som deltager i et integrationsprogram. De samlede udgifter til indsatsen under 001 – 010 er budgetlagt svarende til 209 helårspersoner blandt flygtninge og familiesammenførte til flygtninge med en gennemsnitlig udgift, der svarer til driftsloftet for refusion af udgifter til indsatsen. Driftsloftet udgør af 74.095kr. pr. helårs-person (i 2015-niveau). I 2017 og efterfølgende år er forudsat 289 helårspersoner.	
	<i>011 Udgifter til danskuddannelse som en del af et integrationsprogram til selvforsørgede ifølge integrationslovens § 21</i>	649
	Her registreres udgifter til danskuddannelse efter integrationslovens § 21 til selvforsørgede flygtninge og familiesammenførte udlændinge, der ikke modtager introduktionsydelse, og som deltager i et integrationsprogram. Der er forudsat ca. 66 ½-moduler.	

<i>012 Udgifter til danskuddannelse som en del af et introduktionsforløb ifølge integrationslovens § 24 d</i>	1.581
Her registreres udgifter til danskuddannelse til udlændinge efter integrationslovens § 24d til indvandrere, der deltager i et introduktionsforløb. Der er budgetteret med ca. 176 danskuddannelsesmoduler.	
<i>013 Udgifter til danskuddannelse for øvrige kursister ifølge lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl.</i>	107
Udgifter til danskuddannelse af øvrige kursister jf. § 2 i danskuddannelsesloven, dvs. kursister, som på undervisningstidspunktet ikke er omfattet af integrationsloven eller deltager i danskuddannelse efter lov om en aktiv beskæftigelsesindsats § 32, nr. 2. Der er budgetteret med ca. 11 ½ danskuddannelsesmoduler.	
<i>014 Tolkeudgifter</i>	379
Udgifter til tolk for personer omfattet af integrationsloven.	
<i>080 Intern afregning med Sprogcenter Furesø</i>	-1.550
Intern afregning med Sprogcenter Furesø for rengøring, energi og vand, som er budgetlagt under Miljø-, Plan- og Teknikudvalget samt overhead.	
<i>097 Grundtilskud for udlændinge omfattet af integrationsprogrammet ifølge § 45, stk. 4, i integrationsloven</i>	-8.215
Grundtilskud til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter for udlændinge omfattet af integrationslovens § 16, jf. integrationslovens § 45, stk. 4. Grundtilskuddet udgør 2.604 kr. pr. måned i 2015-niveau pr. flygtning, familiesammenført til flygtninge og familiesammenført til andre. Der forudsættes 259 helårspersoner i 2016 og 339 helårspersoner i 2017 og efterfølgende år.	
<i>100 Resultattilskud for udlændinge, der påbegynder kompetencegivende uddannelse ifølge integrationslovens § 45 stk. 8</i>	-98
Det skønnes, at 2 personer påbegynder kompetencegivende uddannelse og fastholder uddannelsen i 6 mdr.	
<i>101 Resultattilskud for udlændinge, der består prøve i dansk ifølge integrationslovens § 45 stk. 8</i>	-189
Det skønnes, at 5 personer består prøve i dansk. Antallet af resultattilskud for danskprøver er lavt i forhold til udgifterne til danskuddannelse, fordi danskuddannelsen er 3-årig og den kraftige stigning i ny tilgangen først er sket i 2015.	
<i>102 Resultattilskud for udlændinge der kommer i ordinær beskæftigelse ifølge integrationslovens § 45 stk. 8</i>	-344
Det skønnes, at 7 personer kommer i ordinær beskæftigelse og fastholder beskæftigelsen i 6 mdr.	
<i>103 Introdansk /Arbejdsmarkedsdansk jf. danskuddannelseslovens § 2 c stk. 1</i>	1.986
Der er forudsat ca. 400 forløb.	
<i>Vedtaget besparelse</i>	

	Besparelse jf. budgetforlig 2016 forslag 1.2 "Tværkommunale samarbejder på strategiske områder". Forslaget omfatter en analyse af varetagelse af danskuddannelse og danskundervisning på skoler m.v. Besparelsen svarer til bortfald af husleje for Sprogcentret. Udgifter ifm. Flytning er budgetlagt under anlæg. Det skal bemærkes, at udgifter til danskuddannelse udløser 50 pct. statsrefusion under driftsloftet. Besparelsen svarer således til en reduktion af udgifterne på 1,1 mio. kr.	-575
2	<i>Statsrefusion</i>	-9.616
	<i>001 Refusion af udgifterne på gruppering 001-011 + 015-016</i>	-7.743
	50 pct. statsrefusion af udgifter til integrationsprogrammer. Der er fastsat et loft over den maksimale statsrefusion svarende til 50 pct. af 74.095kr. pr. helårs-person (i 2015-niveau). Der er forudsat 209 helårspersoner i 2016.	
	<i>002 Refusion af udgifterne på gruppering 013 og 103</i>	-1.061
	50 pct. statsrefusion af udgifter til danskuddannelse til øvrige kursister, dvs. kursister, som på undervisningstidspunktet ikke er omfattet af integrationsloven eller deltager i danskuddannelse efter lov om en aktiv beskæftigelsesindsats.	
	<i>003 Refusion af udgifterne på gruppering 012 + 017-019</i>	-812
	50 pct. statsrefusion af udgifter til introduktionsforløb. Der er fastsat et loft over den maksimale statsrefusion på 50 pct. af 50.750kr. pr. helårsperson (i 2015-niveau). Der er forudsat 44 helårspersoner. Loftet er ikke nået.	
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet		33.709
		-10.205

05.46.61	På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet efter integrationsloven og hjælp i særlige tilfælde til flygtninge og familiesammenførte udlændinge omfattet af integrationsloven. Udgifter til integrationsydelse indført 1.9.2015 afholdes også på denne funktion. Budgettet tilpasses lovændringen på budgetopfølgninger i 2016. Med virkning fra 2016 er reglerne for statsrefusion ændret.	
	<i>004 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet efter integrationsloven</i>	32.874
	Udgifter til flygtninge og familiesammenførte til flygtninge, jf. kapitel 5 i integrationsloven. Der forventes ca.193 helårspersoner i 2016 med en gennemsnitlig udgift på 170.331 kr.	
	<i>005 Hjælp i særlige tilfælde m.v. for udlændinge</i>	835
	Her registreres primært udgifter til hjælp til udlændinge, som skyldes den pågældendes deltagelse i et integrationsprogram efter integrationslovens § 23 f. Der er forudsat 103 ny ankomne med en gennemsnitlig udgift på 8.100 kr.	
2	<i>Statsrefusion</i>	-10.205

	Med virkning fra 2016 ændres reglerne for statsrefusion af forsørgelsesydelse. Hidtil har ydelserne på integrationsområdet udløst 50 % statsrefusion. Statsrefusion efter de nye regler afhænger af, hvor længe den enkelte borger har været på offentlig forsørgelse. Statsrefusionen udløses således: 0 – 4 uger 80 pct. statsrefusion 5 – 26 uger 40 pct. statsrefusion 27 – 52 uger 30 pct. statsrefusion Over 52 uger 20 pct. statsrefusion	
	<i>005 Refusion vedrørende hjælp i særlige tilfælde m.v. for udlændinge</i>	-419
	Der ydes 50 pct. statsrefusion af udgifter til hjælp i særlige. Refusionsreglen er uændret i forhold til tidligere år.	
	<i>006 Refusion af kontanthjælp til udlændinge med 80 % statsrefusion</i>	-1.472
	Refusion af udgifter til kontanthjælp i 0 – 4 uge	
	<i>008 Refusion af udgifter til kontanthjælp til udlændinge med 40 % statsrefusion</i>	-2.946
	Refusion af udgifter til kontanthjælp 5. – 26. uge	
	<i>008 Refusion af udgifter til kontanthjælp til udlændinge med 30 % statsrefusion</i>	-2.651
	Refusion af udgifter til kontanthjælp 27. – 52. uge	
	<i>008 Refusion af udgifter til kontanthjælp til udlændinge med 20 % statsrefusion</i>	-2.717
	Refusion af udgifter til kontanthjælp efter 52 uger	
	Repatriering	612
		-615

05.46.65	På denne funktion registreres udgifter vedrørende repatriering af udlændinge omfattet af repatrieringsloven.	
<i>1</i>	<i>Drift</i>	-612
	<i>004 Hjælp til repatriering</i>	612
	Her registreres udgifter vedrørende hjælp til repatriering, jf. §§ 7 og 8 i repatrieringsloven, med 100 pct. statsrefusion. Endvidere krediteres eventuel tilbagebetaling af hjælp til repatriering efter repatrieringslovens § 9. Der forventes ca. 6 helårspersoner.	
<i>2</i>	<i>Statsrefusion</i>	-615
	<i>001 Refusion vedrørende hjælp til repatriering med 100 pct. refusion</i>	-615
	Refusionsreglerne er uændrede	

Flygtninge – udgifter til boligplacering m.v.	6.717
	-3.606

00.25.11	<i>Udgifter til boligplacering af flygtninge</i>	4.891
	Kommunen overtager ansvaret for flygtningene fra ankomstdagen. I det omfang det ikke er muligt at skaffe en varig bolig til flygtningene ved ankomsten, har kommunen udgifter til husleje, el, vand og varme i midlertidige boliger. Der forudsættes midlertidig boligplacering i private lejemål m.v. af 68 helårspersoner i 2016 svarende til en månedlig udgift på ca. 6.000 kr. I 2017 forudsættes 119 helårspersoner. Udgifter til boliger som Furesø Kommune ejer eller lejer som ordinære lejemål er budgetlagt under MPT.	
00.25.11	<i>Huslejeindtægt fra flygtninge i midlertidige boliger</i>	-3.606
	Flygtnings betaling for husleje i henhold til Bekendtgørelse om flygtninge og andres betaling for ophold i midlertidige indkvarteringer og opholdssteder. Der forudsættes 134 helårspersoner i midlertidig boligplacering.	
05.48.61	<i>Udgifter til modtagelse af flygtninge og opsøgende virksomhedsindsats</i>	1.826
	Lønudgifter til modtagelse af flygtninge og opsøgende virksomhedsindsats (jf. handlingsplan) samt øvrige udgifter til modtagelse.	

Administrativ organisation	45
-----------------------------------	-----------

Sekretariat og forvaltninger	45
-------------------------------------	-----------

<i>Farverige Furesø</i>		45
06.45.51	Budgettet er afsat til aktiviteter på integrationsområdet.	

Hovedkonto 07	398.956
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	-2.817.487

Tabel 7.1 – Økonomiudvalget budget 2016 – 2019

Alle tal er i budgetårets prisniveau (hele 1.000 kr.)	Budget 2016			2017	2018	2019
	Udgifter	Indtægter	Netto	Netto	Netto	Netto
Renter	58.519	-13.850	44.669	47.185	46.767	45.706
Finansiering	340.437	-2.803.637	-2.463.200	-2.493.568	-2.547.564	-2.583.626
Tilskud og udligning	340.437	-296.893	43.544	55.961	101.406	150.919
Skatter	5.000	-2.511.744	-2.506.744	-2.549.529	-2.648.970	-2.734.545
I alt	398.956	-2.817.487	-2.418.531	-2.446.383	-2.500.797	-2.537.920

Aktivitetssområdet omfatter:

- Kommunens renteindtægter og -udgifter
- Tilskud og udligning
- Refusion af købsmoms
- Skatter
- Låneoptagelse

Renter	58.519
	-13.850

	Renter af likvide aktiver	
07.22.05	Indskud i pengeinstitutter Der er ikke budgetteret med renter for indestående i pengeinstitutter som følge af den nuværende meget lave rentesats. I følge den aftale, der er indgået med Jyske Bank, tilskrives renterne på kommunens hovedkonto for samtlige af kommunens konti under et. I henhold til kommunens finansielle politik anbringes overskudslikviditet som aftaleindskud i pengeinstitutter eller i obligationer m.v. med henblik på at optimere renteindtægterne.	0
07.22.08	Realkreditobligationer Størstedelen af kommunens overskudslikviditet og deponerede midler er anbragt i obligationer og finansielle institutioner (Portefølje management aftaler), hvor der forventes en renteindtægt på 13,1 mio. kr. i 2016. Renteindtægten er i 2017 reduceret til 6,6 mio. kr., 5,5 mio. i 2018 og 5,0 mio. i 2019 i takt med anvendelsen af investeringspuljen.	-13.100
	Renter af langfristede tilgodehavender	
07.32.23	Udlån til beboerindskud Budgettet vedrører renteindtægter for lån til beboerindskud.	-50

	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	
07.32.25	<i>Lån til betaling af ejendomsskatter</i> Lånene forrentes med en rente, der fastlægges af Social- og Indenrigsministeriet. I 2016 er der, på grund af det lave renteniveau, forudsat en markedsrente på 1,41 procent. Beregning af forrentningen foretages på baggrund af et skønnet tilgodehavende primo 2016 på ca. 225,0 mio. kr. Der er ca. 1.300 aktive låntagere.	-3.500
07.32.25	<i>Forsyningsområdet</i> Renteindtægten vedrører kommunens tilgodehavende hos Furesø Spildevand, som er selskabsgjort fra den 1. januar 2010. Tilgodehavendet udgør ultimo 2015 ca. 38,0 mio. kr. Forrentning skal foretages med en rente, der svarer til obligationsrenten. Der er budgetteret med en rente på ca. 1,5 procent.	-300
07.35.35	<i>Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</i> Budgettet omfatter forrentning af kommunens mellemværende med renovationen. Forrentningen er optaget som en driftsindtægt under renovation. Forrentning foretages på baggrund af årets gennemsnitlige mellemværende med renovationen og beregnes som udgangspunkt med udlånsrenten.	102
07.52.56	<i>Renter pålagt tilbagebetalinger af grundskyld</i> Budgettet indeholder forventede renteudgifter til grundejere, som klager til SKAT over deres ejendomsvurdering. Beløbet svarer til det beløb som kommunen forventer at skulle pålægge i renter på de tilbagebetalinger til grundejere, der får medhold i deres klage.	1.000
	Renter af langfristet gæld	
07.55.63	<i>Selvejende institutioner med overenskomst - Plejehjemmet Ryetbo</i> Beløbet fremkommer som den del af kommunens tilskud der betales til den selvejende institution Ryetbo, og beregnes som renter vedrørende plejehjemmets langfristede gæld	180
	Stat og hypotekbank	
07.55.64	<i>Statslån, Furesøaftalen</i> Statslån på knap 3,0 mia. kr. blev optaget i 2011 i forbindelse med genforhandling af Furesøaftalen. Lånet har fast forrentning på 2,2 procent og en løbetid på 30 år.	56.247
	Kommunekredit	
07.55.70	<i>Låneoptagelse 2011</i> Lån på 17,0 mio. kr. optaget i Kommune Kredit med variabel rente der fastsættes i december måned for det kommende år. I 2016 er budgetteret med en rente på 2 %.	297
	<i>Låneoptagelse 2012</i> Lån på 15,0 mio. kr. optaget i Kommune Kredit med variabel rente der fastsættes i december måned for det kommende år. I 2016 er budgetteret med en rente på 2 %.	266
	<i>Låneoptagelse 2013</i> Lån på 5,0 mio. kr. optaget i Kommune Kredit med variabel rente der fastsættes i december måned for det kommende år. I 2016 er budgetteret med en rente på 2 %.	92

<i>Låneoptagelse 2014</i> Lån på 7,0 mio. kr. optaget i Kommune Kredit med variabel rente der fastsættes i december måned for det kommende år. I 2016 er budgetteret med en rente på 2 %.	135
<i>Låneoptagelse 2015</i> I 2015 forventes det at kommunen optager et lån på 10,0 mio. kr. til en rente på 2 %. Lånet er optaget til dækning af kommunens udgifter til ydede lån til betaling af ejendomsskatter og til kommunens udgifter til energibesparende foranstaltninger.	200

Tilskud og udligning

43.544

Tabel 7.2 - Tilskud og udligning

Alle tal er i budgetårets prisniveau	Budget 2016			2017	2018	2019
	Udgifter	Indtægter	Netto	Netto	Netto	Netto
Tilskud og udligning	340.437	-296.893	43.544	55.961	101.406	150.919
Udligning og generelle tilskud	291.468	-67.950	223.518	228.661	253.694	303.937
Udligning og tilskud - udlændinge	28.524	-31.692	-3.168	-2.276	-2.060	-1.925
Bidrag til regionerne	5.073	0	5.073	5.278	5.447	5.603
Særlige tilskud	15.372	-197.251	-181.879	-175.702	-155.675	-156.696

Furesø Kommune har for budgetåret 2016 valgt egne skøn for udskrivningsgrundlag (selvbudgettering), og heri indgår også de tilskuds- og udligningsordninger, der er knyttet til udskrivningsgrundlaget. Derudover indgår befolkningstallet og kommunens grundværdier som et element i det forventede provenu ved selvbudgettering og dermed budgetlægningen af kommunens indtægter fra skat, tilskud og udligning.

Til grund for selvbudgettering i 2016 er følgende fastlagt og indberettet til Social- og Indenrigsministeriet:

- Indbyggertal pr ultimo oktober 2015 svarende til 40.016 borgere
- Udskrivningsgrundlag 8.742,2 mio. kr.
- Kommunens grundværdier 12.944,9 mio. kr.

Kommunen har som nævnt valgt selvbudgettering i 2016 og efterreguleres derfor i 2019. Budgetoverslagsårene er ligeledes baseret på selvbudgettering, hvilket vil sige kommunens eget skøn på udviklingen i udskrivningsgrundlaget og befolkningen.

Kommunens bidrag til udligningsordningerne er budgetteret i overensstemmelse med forventningerne til udviklingen, som skønnet af KL pr september 2014.

Udligning og generelle tilskud		
	Tilskuds- og udligningssystemet består af: <ul style="list-style-type: none"> • Landsudligning - udligning af 61 pct. af forskellen mellem <i>beregnet udgiftsbehov</i> og <i>beregnete skatteindtægter</i> • Hovedstadsudligning - udligning af 27 pct. af forskellen mellem <i>beregnet udgiftsbehov</i> og <i>beregnete skatteindtægter</i> • Bloktilskud (statstilskud) - fordeles efter indbyggertal • Tilskudsordning for særligt ugunstigt stillede kommuner • Særlige tilskuds- og udligningsordninger • Tilskuds- og udligningseffekt ved valg af selvbudgettering 	
7.62.80	<i>Landsudligning</i> Landsudligningen omfatter alle kommuner i hele landet. Systemet er et nettoudligningssystem, der er baseret på den enkelte kommunes strukturelle over-/underskud.	133.536

	<p>Det strukturelle over-/underskud beregnes som forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og kommunens beregnede skatteindtægter, og det er et udtryk for om en kommune ved at opkræve en gennemsnitlig skatteprocent vil få et over- / eller underskud, i forhold til sit beregnede udgiftsbehov.</p> <p>Det strukturelle over-/underskud er således et udtryk for kommunens økonomiske situation. Det beregnede over-/underskud udlignes kommunerne imellem med 61 pct.</p> <p>Furesø Kommune har i 2016 et strukturelt overskud på 5.614 kr. pr. indbygger svarende til et overskud på 218,9 mio. kr. i beregningen af landsudligningen. Kommunen skal derfor bidrage til landsudligningen med 133,5 mio. kr.</p>	
7.62.80	<p><i>Hovedstadsudligning</i></p> <p>Hovedstadsudligningen er en mellemkommunal udligningsordning for kommuner i hovedstadsområdet. Den er konstrueret som en mellemkommunal udligningsordning, hvor der alene er tale om en omfordeling mellem kommuner i hovedstadsområdet.</p> <p>Hovedstadsudligningen er på samme måde som landsudligningen opbygget som en nettoudligning, hvor der beregnes et strukturelt over- / eller underskud, som udlignes kommunerne imellem med 27 pct.</p> <p>Furesø Kommune har i 2016 et strukturelt overskud på 563,4 mio. kr. svarende til 14.448 kr. pr. indbygger i beregningen af hovedstadsudligningen. Kommunen skal derfor bidrage til hovedstadsudligningen med 152,1 mio. kr.</p>	152.124
7.62.80	<p><i>Overudligning</i></p> <p>Overudligningen omfatter alene kommunens indkomstbeskatning, og skal sikre, at den enkelte kommune maksimalt kan miste 93 pct. af et ekstra skatteprovenu i udligning.</p> <p>Furesø Kommune modtager ikke tilskud fra overudligningen, men bidrager i 2016 med et tilsvarende på 5,8 mio. kr.</p>	5.808
7.62.80	<p><i>Statstilskud (bloktilskud)</i></p> <p>Staten yder et generelt tilskud (bloktilskud) til kommunerne. En del af det samlede bloktilskud går til finansieringen af landsudligningen og udligningstilskuddet til kommuner med et højt strukturelt underskud. Den resterende del fordeles til kommunerne i forhold til deres indbyggertal. Der er fra 2016 og frem foretaget tilpasninger i udligningssystemet som blandt andet betyder, at udligningsniveauet i landsudligningen er hævet fra 58 til 61 %. Det betyder, at en højere del af statstilskuddet går til finansieringen af landsudligningen. Derfor er det samlede statstilskud til fordeling efter folketal lavere.</p> <p>Beløbet er sammensat af et ordinært statstilskud på 30,9 mio. kr., et betinget statstilskud vedrørende serviceudgifter på 20,6 mio. kr. Det betingede statstilskud på 20,6 mio. kr. svarer til Furesø Kommunes andel af de 3 mia. kr. af balancetilskuddet, som Finansministeren ved lov gjorde betinget af, at kommunerne overholder serviceraffen i 2016 i overensstemmelse med kommuneaftalen.</p>	-51.424
7.62.80	<p><i>Kompensation som følge af tilpasninger i udligningssystemet</i></p> <p>Som følge af refusionsreformen er der gennemført en række tilpasninger af udligningssystemet. Kommuner der har et tab som følge af tilpasningerne, der overstiger 10 mio. kr. i 2016 eller 0,1 % af beskatningsgrundlaget kompenseres herfor. Furesø</p>	-10.692

	Kommunes kompensation udgør 10,7 mio. kr. i 2016. Kommunen for ingen kompensation i 2017, idet kommunens samlede tab ikke forventes at overstige 20 mio. kr. eller 0,2 % af beskatningsgrundlaget i 2017. I 2018 udløber den midlertidige kompensationsordning, idet der bliver gennemført en reform af tilskuds- og udligningsystemet med virkning fra 2018 og frem.	
7.62.80	<i>Tilskud til styrket likviditet</i> KL og regeringen er enige om, at der i 2016 ydes et særskilt finansieringsbidrag til kommunerne på 3 mia. kr. hvoraf de 1,5 mia. kr. fordeles i forhold til kommunernes andel af det samlede indbyggertal. Furesø Kommunes andel heraf udgør 10,3 mio. kr. De resterende midler fordeles af Social- og Indenrigsministeriet efter objektive kriterier. Furesø Kommune er ikke kommet i betragtning i denne fordeling. I budgetoverslagsårene er det forudsat, at der årligt afsættes et finansieringstilskud i årene 2017-2019 på 1,5 mia. kr. som fordeles efter folketal. Dette svarer til en forventning om at Furesø Kommunes finansieringstilskud i 2016 videreføres i perioden 2017-2019.	-10.284
7.62.80	<i>Aftalen om Regionernes økonomi for 2016</i> Idet aftalen om regionernes økonomi for 2016 er indgået efter aftalen om kommunernes økonomi, er der en række økonomiske konsekvenser af regionsaftalen som er reguleret efterfølgende. Regionsaftalen giver anledning til et løft af kommunernes bloktilskud på samlet 1,0 mia. kr. idet aktivitetsniveauet i regionerne er forudsat at være højere end aftalt i kommuneaftalen. Furesø Kommunes andel heraf udgør 7,0 mio. kr. i 2016. I budgetoverslagsårene indgår beløbet som en del af det ordinære statstilskud til kommunerne.	-6.992
7.62.80	<i>Selvbudgettering i 2016</i> Furesø Kommune har som nævnt i 2016 valgt selvbudgettering. Den samlede tilskudseffekt som følge af valg af selvbudgettering forventes at betyde, at kommunens bidrag til særligt lands- og hovedstadsudligning bliver 9,5 mio. kr. mindre end i statsgarantien. Fordelingen på de enkelte udligningsordninger foretages i budgetopfølgning I-2016, når Social- og Indenrigsministeriet har meldt de foreløbige udligningsbeløb, som er beregnet på baggrund af selvbudgetteringen, ud til Furesø Kommune.	-9.534
7.62.80	<i>Udligning af selskabsskat</i> Furesø Kommunes provenu af selskabsskat vedrørende 2013, som indgår i budget 2016, er udmeldt af Social- og Indenrigsministeriet. Provenuet på 59,0 mio. kr. svarende til et provenu pr. indbygger på 1.512 kr. mod et gennemsnitlige provenu pr. indbygger på landsplan på 1.132 kr. Furesø Kommunes provenu fra selskabsskatterne ligger således over landsgennemsnittet, og kommunen betaler derfor et bidrag fra udligningsordningen på 7,4 mio. kr. At kommunens provenu ligger over landgennemsnittet skyldes en fordelingsmæssig fejl, hvor kommunen uretmæssigt har modtaget ca. 29 mio. kr., som skal tilbagebetales i 2017. Det påvirker udligningsbeløbene vedr. selskabsskat i 2016 og 2017. De budgetterede indtægter fra selskabsskat samt de dertilhørende udligningsbeløb er budgetteret således, at fejlen ikke påvirker budgetbalancen i 2016 og 2017.	7.416

7.62.81	<i>Udligning og tilskud vedrørende udlændinge</i> Udligningsordningerne vedrørende udlændinge har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration, sprogundervisning og sociale udgifter m.v. til udlændinge. Kommunerne finansierer disse ordninger under et, således at bidraget og tilsvaret fordeles i forhold til den relative andel af udlændinge i kommunen. Furesø Kommune modtager i 2016 et samlet bidrag på 3,2 mio. kr. netto.	-3.168
7.62.82	<i>Kommunale bidrag til regionerne</i> Kommunerne yder et udviklingsbidrag til regionerne i 2016 på 130 kr. pr. indbygger (100 kr. i 2003-niveau). Bidraget beregnes på baggrund af indbyggertallet fra statsgarantien, svarende til 5,1 mio. kr. for Furesø Kommune i 2016.	5.073
	Særlige tilskud	
7.62.86	<i>Tilsvaret vedrørende kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder (særtilskudspulje)</i> Samtlige kommuner i hovedstadsområdet bidrager gennem bloktilskudspuljen til en særtilskudspulje med 0,05 pct. af deres andel af beskatningsgrundlaget i forhold til det samlede beskatningsgrundlag for hele hovedstadsområdet. Den samlede særtilskudspulje udgør 210,4 mio. kr. i 2016, der fordeles af Social- og Indenrigsministeriet. Furesø Kommune bidrager til særtilskudspuljen med 5,0 mio. kr. Omvendt modtager Furesø særtilskud fra denne pulje jf. nedenfor.	4.968
7.62.86	<i>Tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet (Særtilskud)</i> Furesø Kommune modtager et årligt særtilskud fra denne pulje, der i henhold til Sammenlægningsaftalen blev fastsat til 50 mio. kr. årligt frem til 2021. Tilskuddet reguleres årligt med udviklingen i det kommunale beskatningsgrundlag i hovedstadsområdet og udgør 68,7 mio. kr. i 2016. I foråret 2011 blev aftalen genforhandlet, den såkaldte "Furesøaftale", hvor statstilskuddet blev forhøjet med 250 mio. kr. Det vil blive udbetalt til kommunen i aftalte rater fra 2022 og frem.	-68.748
7.62.86	<i>Skattekompensation vedr. 2013</i> Det indgik i økonomiaftalen for 2013, at den kommunale skatteudskrivning for 2013 skal være uændret i forhold til 2012 for kommunerne under ét. Grundlæggende betyder det, at hvis den samlede skatteudskrivning stiger, vil sanktionssystemet træde i kraft. Som en del af aftalen om justering af udligningssystemet blev der i 2013 afsat en ramme på 250 mio. kr., der skal bidrage til, at den samlede kommunale skatteudskrivning ikke stiger. Kommuner der ønskede at sænke skatten i 2013 kunne søge om kompensation fra puljen. Skattekompensationen udgør 75 pct. af provenutabet i 2013, 50 pct. i 2014 og 2015 og 25 pct. i 2016. Herefter skal kommunen selv bære det fulde provenutab. Furesø Kommune er bevilget kompensation fra puljen svarende til en skattenedsættelse på 1 pct. point på indkomstskat samt en nedsættelse af dækningsafgiften på 0,5 promille point. Dette svarer til en kompensation på 19,0 mio. kr. i 2016.	-18.996
7.62.86	<i>Skattekompensation vedr. 2014</i> Furesø Kommune valgte i budget 2014 at sænke skattesatserne. Den harmonisere-	-13.848

	de indkomstskat blev fastsat til 24,8 procent. Provenutabet på indkomstskat opgjort til 8,2 mio. kr. Herudover blev dækningsafgiftspromillen sænket med 1 promille point til 8,5 promille. Dette giver et provenutab på 2,0 mio. kr. Endeligt harmoniseres grundskyldspromillen på det tidligere Værløseniveau. Det svarer til at grundskyldspromillen fra 2014 og frem udgør 21,5 promille samlet set. Dette svarer til et provenutab på 34,5 mio. kr. i 2014. Furesø Kommunes andel af kompensationen udgør 13,8 mio. kr. i 2016.	
7.62.86	<i>Skattekompensation i 2015 og 2016</i> I budget 2015 har Furesø Kommune sænket dækningsafgiftspromillen fra 8,5 til 7,5 promille, og yderligere fra 7,5 til 6,5 promille i 2016. Det svarer til et provenutab på samlet 4,0 mio. kr. I lighed med tidligere år er der i kommuneaftalen for 2015 og 2016 afsat en pulje der kompenserer kommunerne for provenutab ved skattenedsættelser. På den baggrund modtager Furesø Kommune i 2016 kompensation svarende til 1,0 mio. kr. vedr. sænkningen af dækningsafgiften i 2015 samt en kompensation vedr. sænkningen af dækningsafgiften i 2016 på 1,5 mio. kr.	-2.523
7.62.86	<i>Beskæftigelsestilskud</i> Med virkning fra den 1. august 2009 er beskæftigelsessystemet omlagt til et strengt kommunalt system. Et led i denne omlægning er, at kommunerne fra 2010 har overtaget udgifterne til dagpenge og aktivering af forsikrede ledige. I den forbindelse ydes der et årligt beskæftigelsestilskud til kommunerne, som for kommunerne under et, skal dække kommunernes udgifter til de forsikrede ledige. Furesø Kommunes andel af beskæftigelsestilskuddet i 2016 udgør 53,8 mio. kr. Beskæftigelsestilskuddet er foreløbigt og midtvejsreguleres i budgetåret i forhold til udviklingen i ledigheden. Beskæftigelsestilskuddet efterreguleres endeligt i forhold til kommunernes regnskaber for 2016. Efterreguleringen foretages i 2017.	-53.796
7.62.86	<i>Tilsvaret til kommuner, som i visse dele af kommunen har en høj andel af borgere med sociale problemer</i> Der er fra 2013 oprettet en ny særtilskudspulje til kommuner, som i visse dele af kommunen – typisk i større byer – har en høj andel af borgere med sociale problemer. Puljen er i 2016 på 419,6 mio. kr., heraf finansieres 126,3 mio. kr. fra Hovedstadsudligningen. Furesø Kommune modtager ikke tilskud fra puljen, men bidrager gennem bloktilskudspuljen (Hovedstadsudligningen) med et tilsvaret på 3,0 mio. kr. i 2016.	2.988
7.62.86	<i>Tilskud til et generelt løft i ældreplejen</i> Tilskuddet blev indført i 2002 og vedrører frit valg af ældreboliger, personlig og praktisk hjælp. Tilskuddet, der reguleres årligt med pris- og lønudviklingen, er i 2016 på i alt 699,2 mio. kr. Tilskuddet fordeles til kommunerne efter en demografisk fordelingsnøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet. Furesø Kommunes andel af tilskuddet for 2016 er fastsat af Social- og Indenrigsministeriet til 5,4 mio. kr.	-5.364
7.62.86	<i>Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen</i> På finanslovsaftalen fra 2007 blev der afsat et tilskud på 500 mio. kr. til styrket kvalitet i ældreplejen. I 2010 blev der afsat yderligere 300 mio. kr. på finansloven. Tilskuddet reguleres årligt med pris- og lønudviklingen. Det samlede tilskud for 2016 udgør 937,1 mio. kr. Tilskuddet fordeles til kommunerne efter en demografisk for-	-7.188

	delingsnøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet. Furesø Kommunes andel af tilskuddet for 2016 er fastsat af Social- og Indenrigsministeriet til 7,2 mio. kr.	
7.62.86	<i>Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud</i> Med finansloven for 2012 er der afsat 500,0 mio. kr. til bedre normeringer dagtilbud fra 2013 og frem. Tilskuddet fordeles til kommunerne efter deres antal af 0-5 årige børn. Kommunens andel af tilskuddet i 2016 er på 3,9 mio. kr. Finansiering og udmøntning af puljen fremgår af bemærkningerne under Børne- og Skoleudvalget.	-3.912
7.62.86	<i>Tilskud vedr. flygtninge</i> Kommunerne modtager samlet set et tilskud på 325 mio. kr. i 2016 som understøtter håndtering af den aktuelle situation med et højere antal flygtninge. Det samlede ekstra tilskud er fordelt som et <i>investeringstilskud</i> på 125 mio. kr. til bl.a. en hurtig udvidelse af boligkapaciteten og som et ekstraordinært <i>integrationstilskud</i> på 200 mio. kr. Furesø Kommunes andel af tilskuddene udgør samlet 1,9 mio. kr. i 2016.	-1.932
07.65	Refusion af købsmoms	0
7.65.87	<i>Udgifter og refusion af købsmoms</i> De samlede udgifter til købsmoms anmeldes månedsvis og refunderes af Økonomi- og Indenrigsministeriet. Det betyder, at udgifter og indtægter er af samme størrelse og har derfor ingen budgetmæssige konsekvenser.	0

07.68 Skatter

-2.506.744

Tabel 7.4 – Skatter

Alle tal er i budgetårets prisniveau	Budget 2015			2016	2017	2018
	Udgifter	Indtægter	Netto	Netto	Netto	Netto
Skatter	5.000	-2.511.744	-2.506.744	-2.549.529	-2.648.970	-2.734.545
Kommunal indkomstskat	0	-2.168.068	-2.168.068	-2.227.294	-2.297.458	-2.364.793
Selskabsskat	0	-44.466	-44.466	-14.500	-30.953	-32.154
Anden skat på lignet visse indkomster	0	-4.381	-4.381	-1.856	-1.856	-1.856
Grundskyld	5.000	-278.896	-273.896	-289.946	-302.770	-319.809
Anden skat på fast ejendom	0	-15.933	-15.933	-15.933	-15.933	-15.933

Furesø Kommunes skatteindtægter kommer fra

- Personskatter
- Selskabsskat
- Anden skat på lignet visse indkomster (dødsbøbeskatning og forskerkat m.v.)
- Grundskyld (grundskatter)
- Anden skat på fast ejendom.

I den efterfølgende tabel 7.4.1 er vist de udskrivningsprocenter og promiller, der er anvendt i budgettet. I tabel 7.4.2 er vist de skattekomensationer som kommunen modtager som følge af nedsættelse af skat, grundskyldspromille samt dækningsafgiftspromille i perioden 2013-2016.

Tabel 7.4.1 – Skatteprocent og promiller

	2015	2016	2017	2018	2019
Procent					
Personskat	24,8	24,8	24,8	24,8	24,8
Promiller					
Grundskyld af produktions jord	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700
Grundskyld af øvrige ejendomme	21,500	21,500	21,500	21,500	21,500
Dækningsafgift af grundværdier off. ejd.	10,750	10,750	10,750	10,750	10,750
Dækningsafgift af forskelsværdi:					
Offentlige ejendomme	8,750	8,750	8,750	8,750	8,750
Forretningsejendomme	7,500	6,500	6,500	6,500	6,500

Tabel 7.4.2 – Skattekomensationer

Kompensation som følge af skattenedsættelser i de pågældende budgetår i mio. kr.	2015	2016	2017	2018	2019
2013	38,0	19,0	0	0	0
2014	13,8	13,8	7,0	0	0
2015	1,5	1,0	1,0	0,5	0
2016	0	1,5	1,0	1,0	0,5
Kompensationer i alt	53,3	35,4	9,0	1,5	0,5

	<p><i>Personskatter</i></p> <p>Indkomstkatten for 2016 er baseret på kommunens eget skøn for udskrivningsgrundlaget. Udskrivningsgrundlaget er baseret på de endelige ligningsresultater for indkomståret 2013 samt de foreløbige ligningsresultater for indkomståret 2014. Udskrivningsgrundlaget er herefter fremskrevet med KL's skøn for væksten fra 2014 til 2016. For budgetoverslagsårene 2017 – 2019 er anvendt selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget beregnet på baggrund af KL's skønnede vækstprocenter.</p> <p>Fra og med budget 2014 er der budgetteret med harmonisering af personskatterne med en fælles udskrivningsprocent på 24,8.</p> <p><i>Grundskyld</i></p> <p>Budgettering af grundskyld og dækningsafgifter for 2016 er beregnet på grundlag af de opgjorte grundværdier jf. ejendomsstamregisteret pr. juni 2015.</p>	
7.68.90	Kommunal indkomstskat	-2.168.068
	<p><i>Forskudsbeløb af kommunal indkomstskat</i></p> <p>Den kommunale indkomstskat for 2016 er baseret på det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag, hvor der er taget udgangspunkt i indkomsterne 3 år forud for budgetåret (2013) samt de foreløbigt opgjorte indkomster for 2014 tillagt KL's skøn for væksten i 2016. Det samlede udskrivningsgrundlag forventes at udgøre 8.742,2 mio. kr. Med en udskrivningsprocent på 24,8 udgør provenuet fra indkomstskatterne dermed 2.168,1 mio. kr.</p> <p>Til sammenligning udgør det statsgaranterede udskrivningsgrundlag 8.587,1 svarende til et provenu på 2.129,6 mio. kr. Kommunen hjemtager dermed et merprovenu fra skat på forventet 38,5 mio. kr. ved selvbudgettering.</p>	
7.68.92	Selskabsskat	-44.466
	<p>Selskabsskatterne for 2016 er beregnet og udmeldt fra Social- og Indenrigsministeriet på baggrund af provenuet fra selskabsskat for skatteåret 2014 (vedrørende indkomståret 2013 og tidligere år). Furesø Kommune modtager i 2016 en skatteindtægt på 59,0 mio. kr.</p> <p>Det særlige ved skatteindtægterne i 2016 er, at Social- og Indenrigsministeriet har fordelt 29,0 mio. kr. for meget i selskabsskatteindtægter til Furesø Kommune. Det skyldes en indberetningsfejl i SKAT's systemer. Beløbet skal tilbagebetales i 2017.</p> <p>For at neutralisere denne fejl, så den ikke påvirker den samlede budgetbalance i 2016 og 2017, har forvaltningen reserveret en pulje til tilbagebetalingen af provenuet i 2016 med en modgående post i 2017. Puljen, der reserveres i kommunekassen udgør 14,5 mio. kr. svarende til halvdelen af det fejlagtigt udbetalte beløb, idet den anden halvdel af beløbet udlignes i tilskuds- og udligningssystemet. Det samlede provenu fra selskabsskat, korrigeret for det fejlagtigt udbetalte beløb bliver derfor 44,5 mio. kr.</p>	
7.68.93	Anden skat på lignet visse indkomster	

	<i>Andel af bruttoskat efter § 48 E i kildeskatteloven</i>	-1.300
	Forskerskat m.v. beskattes med 25 pct. af bruttoindkomsten efter særlige regler i kildeskatteloven. På baggrund af indkomsterne fra 2013 forventes den kommunale andel af provenuet for 2016 at blive på 1,3 mio. kr.	
	<i>Kommunal andel af skat af dødsboer</i>	-3.081
	På grundlag af de afsluttede ansættelser vedrørende 2013 modtager Furesø Kommune i 2016 et skatteprovenu på 3,1 mio. kr. I budgetoverslagsårene er der budgetteret med en årlig indtægt på 0,6 mio. kr.	
	Grundskyld	
7.68.94	Udgangspunktet for budgettering af grundskylden er de afgiftspligtige grundskyldslofter der er fastsat i juni 2015. Beregningsgrundlaget svarer til et grundskyldsloft på 12.944,9 mio. kr. for grundværdier og 86,5 mio. kr. for produktionsjord. At udgangspunktet er grundskyldsloftet skyldes, at Regeringen i forbindelse med skattestoppet har lagt et loft over, hvor meget den kommunale grundskyld kan stige fra år til år. Således opkræves grundskyld af de laveste af de to værdier: <ul style="list-style-type: none"> • Den gældende vurdering • Forrige års grundlag forhøjet med en reguleringsprocent. Reguleringsprocenten fastsættes af Folketingets Finansudvalg på baggrund af udviklingen i udskrivningsgrundlaget på landsplan tillagt 3 pct., dog maksimalt 7,0 pct. Den fastsættes for et år af gangen, og er i 2016 fastsat til 6,6. Udover grundværdier opkræves der også grundskyld af produktionsjord, hvor der gælder særlige regler for beregningen. Provenuet for produktionsjord udgør i 2016 0,6 mio. kr. og beregnes som grundskyldspromillen fratrukket 14,8 promille, og kan dermed højst fastsættes til 6,7 promille.	-278.896
7.68.94	<i>Grundskyld lov 6105</i> Budgettet er afsat til imødegåelse af tilbagebetaling af grundskyld i forbindelse med klagesager på grund- og ejendomsværdien.	5.000
	Anden skat på fast ejendom	
7.68.95	<i>Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi</i> Dækningsafgift af offentlige ejendomme omfatter de kommunale ejendomme. Promillen for opkrævning af dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdier kan højst opkræves med en promille svarende til halvdelen af kommunens grundskyldspromille. <i>I budgettet for 2016 er anvendt følgende forudsætninger:</i> <ul style="list-style-type: none"> • Beregningsgrundlag 84,9 mio. kr. • Promille 10,750 	-913

7.68.95	<i>Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi</i>	-1.779
	Dækningsafgiften kan højst opkræves med en promille på 8,750. <i>I budgettet for 2016 er anvendt følgende forudsætninger:</i> <ul style="list-style-type: none">• Beregningsgrundlag 203,3 mio. kr.• Promille 8,750.	
7.68.95	<i>Dækningsafgift af forretningsejendommers forskelsbeløb</i>	-13.241
	Dækningsafgiften kan højst opkræves med en promille på 10. <i>I budgettet for 2016 er anvendt følgende forudsætninger:</i> <ul style="list-style-type: none">• Beregningsgrundlag 2.037,1 mio. kr.• Promille 6,5.	

Hovedkonto 08	93.189
Balanceforskydninger	-131.144

Tabel 8.1 – Økonomiudvalget budget 2016 – 2019

Alle tal er i budgetårets prisniveau	Budget 2016			2017	2018	2019
	Udgifter	Indtægter	Netto	Netto	Netto	Netto
Balanceforskydninger	10.000	-121.144	-111.144	-101.506	-18.923	9.778
Likvide aktiver		-67.394	-67.394	-70.756	-5.073	27.628
Langfristede tilgodehavender		-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
Deponering	10.000	-49.150	-39.150	-26.150	-9.250	-13.250
Afdrag på lån	83.189		83.189	85.379	87.608	89.878
Låneoptagelse		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
I alt	93.189	-131.144	-37.955	-26.127	58.685	89.656

Aktivitetssområdet omfatter:

- Afbalancering af kommunens finansresultat
- De båndlagte midler (Furesøaftalen)
- Afdrag på lån
- Låneoptagelse
- Øvrige forskydninger i kort- og langfristet gæld.

Balanceforskydninger		10.000
		-121.144
08.22	Forskydninger i likvide aktiver	-67.394
	<i>Finansresultat (kasseforbrug)</i> I henhold til kommunens finansielle politik anbringes kommunens overskudslikviditet som aftaleindskud i pengeinstitutter eller i obligationer mv. med henblik på at optimere renteindtægterne. Primo 2016 er kassebeholdningen anbragt i obligationer, i finansielle institutioner (portefølje management afta-	

	<p>ler), samt på kommunens løbende konti hos den faste bankforbindelse, Jyske Bank.</p> <p>Furesø Kommunes Byråd har i 2013 besluttet at placere en del af kommunens beholdninger hos porteføljemanagere. Det er besluttet at anvende tre porteføljemanagere/pengeinstitutter til at forvalte en del af kommunens likvide beholdninger.</p> <p>Ultimo 2015 er der indgået porteføljemanagementsaftale med Saxo Wealth Management, Nordea Invest Management og Nykredit Asset Management. Det enkelte pengeinstitut har primo 2016 fået ansvaret for at forvalte 130,0 mio. kr. hver.</p> <p>Det kan oplyses, at kommunen mindst hver andet år vil vurdere de opnåede investeringsresultater. Det er hensigten at udskifte den dårligste porteføljemanager, såfremt kommunen vurderer, at det er hensigtsmæssigt ud fra et forrentningsmæssigt synspunkt. Det forventes, at hver porteføljemanager i 2016 leverer en forrentning på ca. 1,0 mio. kr. årligt.</p>					
08.32.25	Andre langfristede udlån og tilgodehavender					
	<p><i>Registrering af forskydninger i lån til betaling af ejendomsskatter</i></p> <p>Lån ydes til pensionister iflg. Lov nr. 202 af 18. maj 1982, om lån til betaling af ejendomsskatter. Det forventes, at antallet af lånesager vil udgøre ca. 1.370 ved budgetårets slutning. Lånene forrentes med en rente svarende til markedsrenten, der fastlægges af Social- og Indenrigsministeriet.</p>	28.000				
	<p><i>Indfrielse af lån til betaling af ejendomsskatter (Pensionister) – indtægt</i></p> <p>På baggrund af tidligere års erfaringer er der budgetlagt med en indfrielse på ca. 24,0 mio. kr. årligt af tidligere udbetalte lån.</p>	-24.000				
	<p><i>Selskabsgørelse af forsyningsområdet</i></p> <p>Beløbet vedrører tilbagebetaling af lån, optaget af Furesø Spildevand. Indtægten dækker den årlige tilbagebetaling af lånet (afdrag). Der er regnet med fast afdrag i hele perioden.</p>	-8.600				
08.32.27	Deponerede beløb for lån m.v.	-28.150				
	<p><i>Frigivelse af beløb vedrørende tidligere Farum Kommune</i></p> <p>Primo 2016 er der deponeret 89,0 mio. kr. vedrørende den tidligere Farum Kommune. I 2016 frigives der 28,2 mio. kr. af disse midler. I nedenstående tabel er angivet, hvornår de deponerede beløb frigives. Den sidste frigivelse sker i 2019.</p>					
	<p><i>Tabel 8.2 Oversigt over de beløb, der frigives i det enkelte år samt restgælden</i></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>I 1.000 kr.</th> <th>Primo</th> <th>Frigivelse</th> <th>Ultimo</th> </tr> </thead> </table>		I 1.000 kr.	Primo	Frigivelse	Ultimo
I 1.000 kr.	Primo	Frigivelse	Ultimo			

		Rådhus	Skoler m.v.		
	2015	88.950	-2.250	-25.900	60.800
	2016	60.800	-2.250	-25.900	32.650
	2017	32.650	-2.250	-25.900	4.500
	2018	4.500	-2.250		2.250
	2019	2.250	-2.250		0
	<i>Deponerede beløb vedrørende Furesøaftalen</i>				
	<p>I marts 2011 afsluttede Indenrigsministeriet og Furesø Kommune genforhandlingen af Furesøaftalen. Den nye Furesøaftale betød bl.a. en omlægning af kommunens lån og swap-aftaler til ét samlet statslån på knap 3,0 mia. kr. til en fast rente på 2,2 pct. og en løbetid på 30 år.</p> <p>Aftalen betød en årlig besparelse på renter og afdrag på ca. 74,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budgetforslag 2012, fordelt med 52,0 mio. kr. på renter og 22,0 mio. på afdrag.</p> <p>Ifølge Furesøaftalen var kravet om deponering 25,0 mio. i 2011, 50,0 mio. i 2012 og 2013, i alt 125,0 mio. kr. ultimo 2013. Som følge af aftale mellem Furesø Kommune og Social- og Indenrigsministeriet, jf. BR i oktober 2015, frigives denne deponering med 20,0 mio. kr. årligt fra 2016 og frem. De deponerede midler indgår i kommunens samlede investeringspulje.</p> <p>Den resterende besparelse der er i aftalen, svarende til 92,0 mio. kr. er placeret i obligationer samt kommunens kapitalforvaltere under likvide aktiver. Disse midler, som er en del af kommunens kassebeholdning indgår ligeledes i investeringspuljen.</p>				-20.000
	<i>Deponerede beløb vedrørende opførelse af nyt plejecenter i Farum Midtpunkt</i>				
	<p>I forbindelse med opførelse af nyt plejecenter i Farum Midtpunkt (Svanepunktet) har Furesø Kommune en deponeringsforpligtigelse vedrørende den del af plejecenteret, der kan henføres til servicearealer og genoptræningscenter.</p> <p>Deponeringsforpligtigelsen er opgjort efter, at der er fratrukket servicearealer og genoptræningscenter for Sønderød plejehjem og genoptræning på Ryetvej, idet disse arealer samtidig opgives. Deponeringen udgør 28,2 mio. kr. ultimo 2015.</p> <p>Fra 2016 frigives 1 mio. kr. årligt.</p>				-1.000

	<p><i>Deponerede beløb vedrørende grundkapital til almene boliger</i></p> <p>I budgetaftalen for 2016 er det forudsat, at der ved etablering af nye boligområder lægges vægt på et bæredygtigt balanceret boligudbud med både ejer- og lejeboliger. På baggrund heraf er der i budget 2016-2019 afsat 10,0 mio. kr. årligt til grundkapital til almene boliger.</p>	10.000
	<i>Kirkelige skatter og afgifter</i>	31
	<p>Ligesom udskrivningsgrundlaget for personskatterne omfatter valg af selvbudgettering også udskrivningsgrundlaget for den kirkelige ligning. For 2016 er det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag fastsat til 6.745,2 mio. kr.</p> <p>Ballerup – Furesø provstiudvalg har på baggrund af udskrivningsgrundlaget for den kirkelige ligning fastsat udskrivningsprocenten til 0,65 og udmeldt ligningsbeløb for kommunens kirkekasser og tilskud til provstiudvalgskassen.</p> <p>Landskirkeskatten fastsættes af Kirkeministeriet.</p>	
	<p><i>Fordeling af midler:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Landskirkeskat 9.538.000 Kr. • Farum kirkekasse 14.761.000 Kr. • Hareskov kirkekasse 3.172.000 Kr. • Værløse kirkekasse 13.390.000 Kr. • Provstikassen 465.000 Kr. • Tilgodehavende 31.615 Kr. • Foreløbigt selvbudgetteringsprovenu 2.486.445 Kr. <p><u>I alt 43.844.060 Kr.</u></p>	
	<p>Det er kommunen der modtager ligningsbeløbet og foretager den efterfølgende udbetaling til de kirkelige kasser, men det økonomiske ansvar for den kirkelige ligning ligger hos Provstiudvalget. I 2016 er der budgetteret med et driftsoverskud på 31.615 kr., der henlægges til midlerne for den kirkelige ligning.</p>	

Afdrag på lån

	Kommunens samlede langfristede gæld inklusiv de selvejende institutioner og ældreboliger, forventes at udgøre ca. 2.718 mio. kr. primo 2016. Med de nuværende budgetterede låneoptagelser og afdrag på lån vil den langfristede gæld falde til 2.645 mio. kr. ultimo 2016 og til 2.412 mio. kr. ultimo 2019.	
08.55.63	Selvejende institutioner med overenskomst	204
	<i>Ryetbo Plejehjem – afdrag</i>	
	Udgiften vedrører den del af kommunens tilskud til Ryetbo plejehjem som vedrører afdrag på langfristet gæld	
08.55.64	Stat og hypotekbank	80.911
	<i>Statslån ifm. Furesøaftalen</i>	
	I forbindelse med den nye Furesøaftale blev kommunens lån og swap-aftaler omlagt til ét samlet statslån. Lånets hovedstol udgør 2.962,4 mio. kr. Lånet udløber i 2040 og har en fast rente på 2,2 pct. I 2016 afdrages lånet med 80,9 mio. kr.	
08.55.70	Kommunekredit	
	<i>Lån til betaling af ejendomsskatter og energi</i>	
	I 2011 er optaget et lån på 17,0 mio. kr. med en løbetid på 25 år.	627
	I 2012 er optaget et lån på 15,0 mio. kr. med en løbetid på 25 år.	587
	I 2013 er optaget et lån på 5,0 mio. kr. med en løbetid på 25 år.	190
	I 2014 er optaget et lån på 7,0 mio. kr. med en løbetid på 25 år.	270
	I 2015 forventes optaget et lån på 10,0 mio. kr. med en løbetid på 25 år.	400

Hovedkonto 08 – Låneoptagelse

08.55.70	Kommunekredit	10.000
	<i>Låneoptagelse 2016</i>	

	<p>I 2015 er budgetteret med en samlet låneoptagelse på 10,0 mio. kr. fordelt på følgende formål:</p> <ul style="list-style-type: none">• Lån til betaling af ejendomsskatter 4,0 mio. kr.• Energibesparende foranstaltninger 6,0 mio. kr. <p>Lån til betaling af ejendomsskatter beregnes som årets tilgang af nye lån og fratrukket den låneportefølje, der er indfriet.</p> <p>I budgetoverslagsårene 2017 – 2019 er der budgetteret med en låneoptagelse på 10,0 mio. kr. i hvert af årene.</p>	
--	--	--