

DRAGØR KOMMUNE

Kommissorie #2 for strukturelle forslag til budget 2021

Takster og skatter



Skabelonen til kommissorier for strukturelle forslag er udarbejdet ud fra principper og opbygning fra Dragør Kommunes projekthåndbog. Hvis kommissoriet vedtages af Kommunalbestyrelsen den 30.april 2020, vil det derefter være i projekthåndbogens skabelon, at analysen udarbejdes. Analysens businesscase vil være i form af R-skemaerne.

Tidsplan

- Kommissorierne behandles politisk den 28.april på et ekstraordinært ØU-møde og den 30.april i Kommunalbestyrelsen, hvor der træffes politisk beslutning om hvilke kommissorier der skal udarbejdes analyser for.
- Det foreløbige resultat af arbejdet med de af analyserne, hvor borgerinddragelse kan være relevant, fremlægges til digital drøftelse qua strukturprojektet.
- Status på analyserne drøftes på hvert chefgruppemøde fra den 30.april til 11.august.
- Deadline for første version af analyserne er på chefgruppemødet den 25.juni, hvor direktion og chefgruppe drøfter dem samlet, hvorefter de tilrettes.
- Den endelige version har deadline til den 11.august.
- Den 14.august er analyserne klar til at indgå som del af budgetmappen for budgetforhandlingerne 2021-2024, og sendes derved i høring.

Indledning til Kommunalbestyrelsen

Kommissorierne for strukturelle forslag til budgetproces 2021-2024 er udarbejdet som mulige emner, hvor der vurderes at være et potentiale for besparelser, effektivisering og optimering. Kommissorierne godkendes derfor som idéer, hvor det konkrete provenu, herunder forbehold, lovmæssige begrænsninger etc., efterfølgende skal undersøges og analyseres.

Kommissoriebeskrivelse

Titel: Takster og skatter	
Formål	<p>I foråret 2020 blev der til budgetforhandlingerne udarbejdet R-forslag for budgetåret 2020 samt budget 2021-2024. R-forslagene er karakteriseret ved umiddelbart at kunne realiseres uden yderligere undersøgelser.</p> <p>De strukturelle analyser er projekter, som er mere komplekse end R-forslagene, og som dels kræver yderligere analyser, dels længere processer at gennemføre.</p> <p>Formålet med de strukturelle analyser er: 1) At levere forslag til at skabe et budget i balance for budget 2021-2024. 2) At undersøge om vi kan gøre tingene smartere mhp. at styrke den faglige kvalitet i organisationen. Analyserne vil derfor også indeholde idéer fra Strukturprojektet.</p> <p>For dette projekt specifikt</p> <p>Analysen er rettet mod at give det politiske system muligheden for at øge kommunens indtægter på udvalgte områder.</p>
Målgruppe	Analysen vil omfatte de relevante fagområder.

Organisering	
Ejerskab	Analysen er administrativt forankret i direktionen.
Involverede parter	Analysen vil inddrage repræsentanter fra målgruppen.

Beskrivelse af projektet	
Kort beskrivelse af projektet	<p>Analyserne af takster og skatter skal ses enkeltvis, idet der ikke er indbyrdes sammenhæng mellem provenuet fra de analyserede takster.</p> <p>Formålet er at skabe et overblik over provenu potentialet ved at ændre de pågældende takster.</p> <p>Analyserne vil have fokus på provenuet ved at ændre:</p> <ul style="list-style-type: none">• Indkomstskatter.• Grundskyld.• Dækningsafgift. <p>Samt taksterne vedr.:</p> <ul style="list-style-type: none">• SFO.• Klubber.• Havnen. <p>Fokus i analysen vil således være på skatter og takster, hvor der kan forventes et mærkbart provenu ved en forøgelse.</p>

Projektgennemførelse/afslutningsfase	
Leverancer:	Analysen vil indeholde følgende dele:

	<ul style="list-style-type: none"> • Beregninger af potentielle provenuændringer i forhold til budgettet. • Vurdering af lovgivningens muligheder og begrænsninger. • Sammenligning med andre kommuner.
--	--

Politikker/strategier	
Politikker/strategier	
Lovgivning	

