

REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 11-09-2017

Mødedato Mandag d. 11. september 2017 kl. 16:00

Mødested Udvalgsværelse 1 - 1. beh. budget/1 møde budgetforhandling

Indholdsfortegnelse

Budget 2018-21 - 1. behandling.....	3
-------------------------------------	---

Punkt 1: Budget 2018-21 - 1. behandling

00.30.10-S55-4-17

Resume

Forvaltningen fremlægger det administrative budgetforslag 2018-2021 til 1. behandling i Økonomiudvalget d. 11. september 2017 og i Kommunalbestyrelsen d. 18. september 2017.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. det administrative budgetforslag 2018-2021 samt ændringer drøftes og oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling d. 18. september 2017
2. de oversendte sager, jf. bilag, indgår i drøftelserne af budget 2018-21.

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger hermed det administrative forslag til Budget 2018-2021 til 1. behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Det administrative budgetforslag blev fremlagt i udkast på Økonomiudvalgmødet d. 24. august 2017. Økonomiudvalget tog forvaltningens redegørelse om forudsætningerne i budgetforslaget til efterretning og godkendte offentliggørelsen, som er sket den 1. september 2017.

Det administrative budgetforslag baseres bl.a. på følgende forudsætninger:

- Det vedtagne budget 2017-2020 med efterfølgende justeringer i bl.a. den kvartalsvise økonomiopfølgning
- Aftale om kommunernes økonomi 2018 - fra juni 2017, herunder et ekstra likviditetstilskud i 2018
- Statsgaranterede skatte- og tilskudsbeløb for 2018, samt skøn på baggrund af KL's tilskuds- og udligningsmodel for overslagsårene 2019-2021
- Politiske beslutninger til og med møderunden i juni 2017, herunder befolkningsprognose, kapacitetstilpasninger samt andre politiske sager
- Effektiviseringer, drifts- og anlægsbehov samt supplerende driftsbehov godkendt af Kommunalbestyrelsen den 22. juni 2017
- Grundskyldssænkning på 0,5 promille fra 2018
- Politisk pulje på godt 11 mio. kr. fra 2018 som kan anvendes til politiske prioriteringer
- Revurdering af udgiftsbehovene på beskæftigelsesområdet og den aktivitetsbestemte medfinansiering på sundhedsområdet (ikke-serviceudgifter)
- Gennemgang af årets lov- og cirkulæreprogram 2016/17 og økonomiske konsekvenser heraf
- Gennemgang af driftsområderne for enkelte nødvendige tekniske budgetændringer i 2018-21
- Gennemgang af anlægsområdet, herunder indarbejdelse af anlægsskydninger, bl.a. rådhusrenoveringen
- 3/4 pris- og løn fremskrivning i 2018 og 2019, jf. budget 2016-19.

Det skal bemærkes, at budgetgrundlaget er inklusiv de likviditetsmæssige effekter af beslutning fra juni 2017 om salg af areal.

I budgetforslaget indgår ikke konsekvenser af 2. anslået regnskab 2017. Der er fremlagt en særskilt sag for Økonomiudvalget den 24. august 2017, som er godkendt i Kommunalbestyrelsen den 31. august 2017 forinden det indarbejdes i det endelige budget. Dog er alle anlægsskydninger fra 2. anslået regnskab indarbejdet i budgetforslaget, og tilhørende konsekvenser for optagelse af byggelån.

Budgetforslaget er i balance 2018-2021, således at det opfylder kravene til et konditionsmæssigt korrekt og dermed gennemførbart budget. Det vil sige, at det opfylder bestemmelserne i budget- og regnskabsbekendtgørelsen om, at der skal være et overskud på den løbende drift, defineret som at indtægter fra skatter og tilskud mv. skal være større end driftsudgifter samt renteudgifter.

Som det fremgår af resultatopgørelsen (side 8 i det vedlagte budgetforslag) er der et finansieringsunderskud over perioden på 261,1 mio.kr. (summen af bevægelser under "Ændring af likvide aktiver"), der primært skyldes en opsparet likviditet til finansiering af flere store anlægsprojekter i den kommende periode.

Bruttoanlægsudgifterne i 2018 er i budgetforslaget på 124 mio.kr. Det kan sammenholdes med, at Lyngby-Taarbæk Kommunes andel af anlægsrammen på landsplan (beregning på baggrund af bloktilskudsandelen/indbyggertallet - der er ikke udmeldt en ramme til den enkelte kommune) vil være ca. 156-157 mio. kr.

Kassebeholdningen skønnes primo 2018 at udgøre 264,4 mio. kr. som følge af et samlet kassetræk over de kommende 4 år på 261,1 mio. kr. forventes kassebeholdningen reduceret til 3,3 mio. kr. ultimo 2021. Den gennemsnitlige kassebeholdning ultimo 2021 forventes at udgøre 133,3 mio. kr. og er dermed i overensstemmelse med Kommunalbestyrelsens økonomiske målsætning for likviditeten.

Kommunalbestyrelsens økonomiske målsætninger:

I forhold til de politiske målsætninger overholder budgetforslaget endvidere kommunens mål om, at det årlige anlægsbudget udgør gennemsnitligt minimum 100 mio.kr., at servicerammen overholdes (dog overskredet med 3,5 mio. kr. i 2018 som følge af 2. anslået regnskab og mødesager i august), samt at der ikke indgår uudmøntede salgsindtægter. Dog overholder budgetforslaget ikke målet om, at overskud på driften skal kunne finansiere anlæg og afdrag på lån (strukturel balance). Opgørelsen af den strukturelle balance sløres dog bl.a. af anlægsoverførsler og en relativ høj kassebeholdning i disse år, som er sparet op med henblik på at medgå til finansieringen.

Takster og gebyrer:

De forslag til takster og gebyrer, der er indarbejdet i budgetforslaget, fremgår af takstoversigten side 260. Hvis der sker ændringer i forhold til budgetforslaget på de takstbærende områder, skal taksterne reguleres.

Høringsrunden:

Budgetforslaget 2018-2021 er sendt i høring hos brugerbestyrelser, råd mv., i perioden fra 4. september 2017 og frem til d. 15. september 2017. De indkomne høringssvar sendes til Kommunalbestyrelsen den 18. september 2017.

Ændringer til budgetforslaget:

Som nævnt ovenfor er konsekvenserne af 2. anslået regnskab 2017 ikke indarbejdet i budgetforslaget 2018-2021, ligesom konsekvenserne af udvalgsrunden i august 2017 heller ikke er indarbejdet. Konsekvenserne heraf for budgetperioden er tydeliggjort i vedlagt bilag: "Budgetstatus 2018-21 pr. 4. september 2017". Samlet set er der tale om en forbedring på 0,7 mio. kr. over den 4-årige budgetperiode.

Oversendte sager til budgetforhandlingerne:

Af det udsendte bilag "Oversendte sager til budgetforhandlingerne 2018-2021" fremgår de sager, som er besluttet oversendt til budgetforhandlingerne, idet de indgår i drøftelserne om budget 2018-2021.

Statsgaranti eller selvbudgettering:

Budgetforslaget for 2018 er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for skatter samt tilskuds- og udligningsbeløb for 2018, samt skøn på baggrund af KL's tilskuds- og udligningsmodel for overslagsårene 2019-2021. Beregningsgrundlaget (2015) skønnes mere usikkert end sædvanligt for de kommende år, og der kan derfor evt. blive tale justeringer i indtægterne. Forvaltningen vil frem til 2. behandlingen af budgetforslaget arbejde med at kvalitetsvurdere både grundlaget og fordele/ulemper ved at vælge statsgaranti henholdsvis selvbudgettering på baggrund af de nyeste skøn for udskrivningsgrundlaget, således at der kan tages endelig stilling hertil.

Den videre politiske budgetproces:

11. september 2017: 1. behandling i Økonomiudvalget

15. september 2017: Høringsfrist for indgivelse af høringssvar vedr. budgetforslaget

18. september 2017: 1. behandling i Kommunalbestyrelsen

21. september 2017: Frist for aflevering af ændringsforslag fra de politiske partier

28. september 2017: 2. behandling i Økonomiudvalget

9. oktober 2017: 2. behandling i Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Økonomi

De økonomiske konsekvenser fremgår ovenfor samt uddybet af resultatoversigten på side 8 i budgetforslaget. Bilaget med "Budgetstatus 2018-21 pr. 4. september 2017" indeholder de senest opdaterede ændringer efter Kommunalbestyrelsens møde den 31. august 2017.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Økonomiudvalget, den 11. september 2017

Ad 1-2) anbefalet.

Kommunalbestyrelsen, den 18. september 2017

Oversendt til 2. behandling med de af bilaget anførte ændringer, samt de af C, A, F, I, B og Birgitte Hannibal foreslåede ændringer af 18. september 2017 til budgetaftale 2018-2021.

Jakob Engel-Schmidt (V) var fraværende. I stedet deltog Jørn Moos (V).

Bilag

Budgetforslag 2018-21

Oversendte sager til BF 2018-21

Budgetstatus 2018-21 pr. 4.9.2017

Budgetaftale samlet (tekst+oversigt)