

# REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 12-09-2016

**Mødedato** Mandag d. 12. september 2016 kl. 16:00

**Mødested** Udvalgsværelse 1

## **Indholdsfortegnelse**

1. behandling af Budgetforslag 2017-20.....	3
Finansiering af nyt idrætsgulv i Hal 2 i Virumhallerne.....	8

# Punkt 1: 1. behandling af Budgetforslag 2017-20

00.30.00-S00-1-16

## Resume

Forvaltningen fremlægger det administrative budgetforslag 2017-2020 til 1. behandling i Økonomiudvalget d. 12. september 2016 og i Kommunalbestyrelsen d. 19. september 2016.

## Indstilling

Forvaltningen foreslår, at det administrative budgetforslag 2017-2020 samt ændringer drøftes og oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling d. 19. september 2016.

## Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger hermed det administrative forslag til Budget 2017-2020 til 1. behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Det administrative budgetforslag blev fremlagt i udkast på Økonomiudvalgmødet d. 25. august 2016. Økonomiudvalget tog forvaltningens redegørelse om forudsætningerne i budgetforslaget til efterretning og godkendte offentliggørelsen, som er sket d. 2. september 2016.

Det administrative budgetforslag baserer sig bl.a. på følgende forudsætninger

- den politiske aftale om budgetlægningen 2015-18 - herunder aftalen om et årligt effektiviseringsbidrag på 1%. For 2017 er effektiviseringsbidraget allerede fundet og udmøntet i forbindelse med budgetaftalen for 2016. Provenuet er i 2017 disponeret til dels en grundskyldssænkning på 0,5 promille, dels en pulje til politisk udmøntning på 12,4 mio.kr. For 2018 er effektiviseringsbidraget på 1 % ikke udmøntet. Budgetforslaget baserer sig på, at der også i 2018 er en sænkning af grundskylden med 0,5 promille og en ny pulje til politisk prioritering - idet det er forudsætningen, at der sker en udmøntning af effektiviseringsbidraget
- det vedtagne budget 2016-19 med efterfølgende justeringer i dels den kvartalsvise økonomiopfølgning (til og med 1. anslået regnskab 2016), som godkendt af Kommunalbestyrelsen, og dels bevillinger givet i øvrige politiske sager til og med juni 2016
- aftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening om kommunernes økonomi for 2017 (juni 2016), herunder fjernelsen af omprioriteringsbidraget, indførelsen af et nyt effektiviserings- og moderniseringsprogram samt et ekstra likviditetstilskud i 2017
- de statsgaranterede skatte-, tilskuds- og udligningsbeløb for 2017, idet der senere i budgetprocessen vil blive forelagt et egentligt beslutningsoplæg om valg af enten statsgaranti eller selvbudgettering i 2017
- overslagsårene 2018-2020 er beregnet på baggrund af KL's tilskuds- og udligningsmodel
- ny befolkningsprognose for 2017 og frem, samt deraf følgende kapacitetstilpasninger på de områder, hvor der foreligger en vedtaget kapacitetstilpasningsmodel (skoler, børn, frit valgs-området m.v.)
- revurdering af udgiftsbehovene på beskæftigelses- og sundhedsområdet (ikke-serviceudgifter), særligt i lyset af en række reformer på beskæftigelsesområdet, konjunkturudviklingen og takstændringer på sundhedsområdet
- gennemgang af konsekvenserne af det statslige lov- og cirkulæreprogram, idet den statslige mer- eller mindre-kompensation herfor er lagt ud på de enkelte aktivitetsområder i budgettet
- gennemgang af driftsområderne for enkelte nødvendige tekniske ændringer
- gennemgang af anlægsområdet - herunder med henblik på en mere tidstro placering af anlægsprojekterne i budgetperioden, og således at anlægsforskydninger fra 2016 til 2017 og frem indgår allerede i budgetforslaget
- en foreløbigt indlagt demografipulje på 7 mio.kr. i 2017 og 10 mio.kr. i 2018 til håndtering af ændringer i f.eks. børnetal, nyankomne flygtninge m.v.
- andre tekniske ændringer.

I forslaget indgår ikke resultatet af 2. anslået regnskab 2016, som behandles særskilt på Økonomiudvalgets møde d. 8. september 2016 og Kommunalbestyrelsens møde d. 15. september 2016. Alle anlægsforskydninger indgår dog i

budgetforslaget.

Der er endvidere ikke indregnet eventuelle bidrag fra den i kommuneaftalen afsatte skattepulje, som fordeles til de kommuner, der nedsætter skatten i 2017. Det indgår i budgetforslaget, at grundskylden nedsættes med 0,5 promille i 2017 - svarende til et provenutab på 11,1-12,0 mio.kr. årligt - men det er uvist hvor meget Lyngby-Taarbæk Kommune vil få i kompensation, da det afhænger af den samlede skattenedsættelse blandt alle kommuner.

Det fremlagte budgetforslag 2017-2020 er i balance, 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.

Det fremgår af nedenstående tabel, at der er et finansieringsunderskud (bevægelse) over perioden 2017-2020 på ca. 424 mio.kr. Til trods herfor er der en gennemsnitlig kassebeholdning i 2020 på ca. 146 mio.kr., hvilket er i overensstemmelse med den politiske målsætning i Lyngby-Taarbæk Kommune om en årlig gennemsnitlig kassebeholdning på mindst 130 mio.kr. Ligeledes udgør anlægsbudgettet langt over 100 mio.kr. om året i gennemsnit - som er den politiske målsætning for det minimale anlægsniveau i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Derimod opfylder forslaget ikke målsætningerne om

- at den udmeldte ramme for de kommunale serviceudgifter - servicerammen - skal overholdes (overskridelse i 2017 på ca. 13 mio.kr.)
- strukturel balance - forstået som at overskuddet på driften skal kunne finansiere anlæg og afdrag på lån - idet finansieringen i budgetforslaget sker ved et øget kassetræk i perioden
- at der ikke må være udmøntede salgsindtægter (58 mio.kr. i 2018).

Endvidere er der det sidste år i budgetperioden - 2020 - et finansieringsunderskud på ca. 51 mio.kr. Uden tiltag vil dette være udgangspunktet for 2021 i næste års budgetlægning.

Hovedtallene i budgetforslag 2017-2020 er gengivet i nedenstående tabel. Der henvises i øvrigt til resuméet i starten af det udsendte budgetforslag.

+ = udgift, - = indtægt	B17	BO18	BO19	BO20
<b>DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
<b>Indtægter</b>				
Skatter.....	-3.807,5	-3.876,0	-4.016,5	-4.153,1
Tilskud og udligning.....	523,8	573,7	632,7	695,5
<b>Indtægter i alt (A).....</b>	<b>-3.283,7</b>	<b>-3.302,3</b>	<b>-3.383,8</b>	<b>-3.457,6</b>
Driftsudgifter.....	3.211,4	3.170,9	3.150,0	3.150,6
Pris- og lønstigninger.....		65,6	131,7	199,6
<b>Driftsudgifter i alt (B).....</b>	<b>3.211,4</b>	<b>3.236,6</b>	<b>3.281,8</b>	<b>3.350,2</b>
<b>Primært driftsresultat (C = A+B).....</b>	<b>-72,3</b>	<b>-65,7</b>	<b>-102,0</b>	<b>-107,3</b>
<b>Renter (D).....</b>	<b>-1,4</b>	<b>-1,7</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,5</b>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (E=C+D)</b>	<b>-73,7</b>	<b>-67,4</b>	<b>-104,1</b>	<b>-109,9</b>
Anlægsudgifter (inkl. lånefinansieret anlæg*).....	170,0	211,6	237,3	112,3
Pris- og lønstigninger - Anlæg.....		3,7	8,4	6,4
<b>Anlægsudgifter i alt (inkl. lånefinansieret anlæg) (F)....</b>	<b>170,0</b>	<b>215,3</b>	<b>245,8</b>	<b>118,7</b>
Ejendomssalg (inkl. frikøb) (G).....	-19,9	-133,1	-20,0	
<b>ÅRETS RESULTAT (I=E+F+G).....</b>	<b>76,4</b>	<b>14,7</b>	<b>121,6</b>	<b>8,8</b>

#### FINANSIERINGSOVERSIGT

Mio. kr.	B17	BO18	BO19	BO20
<b>LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET</b>	<b>440,0</b>	<b>313,5</b>	<b>219,6</b>	<b>66,7</b>
<b>Ændring af likvide aktiver</b>				
Resultat i alt ifølge resultatopgørelsen.....	-76,4	-14,7	-121,6	-8,8
Låneoptagelse mv.....	3,0	13,8	12,9	3,0
Øvrige finansforskydninger.....	-8,9	-68,2	-19,6	-19,9
Afdrag på lån.....	-44,3	-24,8	-24,6	-24,7
Bevægelse.....	-126,5	-93,9	-152,9	-50,5
<b>LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET.....</b>	<b>313,5</b>	<b>219,6</b>	<b>66,7</b>	<b>16,2</b>
<b>GENNEMSNITLIG BEHOLDNING.....</b>	<b>443,5</b>	<b>349,6</b>	<b>196,7</b>	<b>146,2</b>
* Lånefinansieret anlæg	11,7	3,2	13,1	3,2

#### Takster og gebyrer:

De forslag til takster og gebyrer, der er indarbejdet i budgetforslaget, fremgår af takstoversigten side 234. Hvis der sker ændringer i forhold til budgetforslaget på de takstbærende områder, skal taksterne reguleres.

#### Høringsrunden:

Budgetforslaget 2017-2020 er sendt i høring hos brugerbestyrelser, råd mv., i perioden fra 2. september 2016 og frem til d. 16. september 2016. De indkomne høringssvar vil blive udsendt særskilt, når de foreligger.

#### Ændringer til budgetforslaget:

Som nævnt ovenfor er konsekvenserne af 2. anslået regnskab 2016 ikke indarbejdet i budgetforslaget 2017-2020, ligesom konsekvenserne af udvalgsrunden i august/september 2016 heller ikke er indarbejdet. Konsekvenserne heraf for budgetperioden er tydeliggjort i bilaget: "Budgetforslag 2017-20 - Justeret grundlag". Det vil dog kun i begrænset omfang påvirke balancen, således som den fremgår af budgetforslaget. Der er dog - såfremt ændringerne godkendes - en mindre finansiell forbedring over de 4 år.

### Oversendte sager til budgetforhandlingerne:

Af det udsendte bilag "Oversendte sager til budgetforhandlingerne 2017-2020" fremgår de sager, som er besluttet oversendt til budgetforhandlingerne, idet de indgår i drøftelserne om budget 2017-2020. Det er her foreløbigt forudsat, at de sager der er indstillet oversendt til budgetforhandlingerne på seneste fagudvalgsrunde (31. august og 1. september 2016) også besluttes oversendt efter behandling i Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse.

### Statsgaranti eller selvbudgettering:

Budgetforslaget for 2017 er som nævnt ovenfor baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for skatteindtægterne - og med tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb. Forvaltningen vil frem til 2. behandlingen af budgetforslaget arbejde med at kvalitetsvurdere fordele/ulemper ved at vælge statsgaranti henholdsvis selvbudgettering på baggrund af de nyeste skøn for udskrivningsgrundlaget i 2017, således at der kan tages endelig stilling hertil.

### Den videre politiske proces:

12. september 2016: 1. behandling i Økonomiudvalget

19. september 2016: 1. behandling i Kommunalbestyrelsen

27. september 2016: Frist for aflevering af ændringsforslag fra de politiske partier

3. oktober 2016: 2. behandling i Økonomiudvalget

13. oktober 2016: 2. behandling i Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Den kommunale styrelseslov.

## **Økonomi**

De økonomiske konsekvenser fremgår af tabellen ovenfor samt af bilaget med "Budgetforslag 2017-20 - Justeret grundlag".

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Beslutning**

Økonomiudvalget den 12. september 2016

Drøftet. Oversendt til Kommunalbestyrelsens 1. budgetforhandling den 19. september 2016.

Simon Pihl Sørensen (A) var fraværende i stedet deltog Bodil Kornbek (A).

Jan Kaspersen (C) var fraværende.

Kommunalbestyrelsen, den 19. september 2016

Det administrative budgetforslag samt de af bilaget anførte ændringer oversendes til 2. behandling.

Jan Kaspersen (C) var fraværende. I stedet deltog Aase Steffensen (C)

Birgitte Hannibal (UP) var fraværende. I stedet deltog Jørn Moos (V).

## **Bilag**

Bogen 2017-20

Bilag justeret grundlag 2016-09-19x

Bilag Anlægs- og driftsbehov

Bilag Anlægs- og driftsønsker

Bilag Oversendte sager B2017-20 2016-09-16

## **Punkt 2: Finansiering af nyt idrætsgulv i Hal 2 i Virumhallerne**

82.00.00-A00-20-16

### **Resume**

Forvaltningen har igangsat en udskiftning af gulvet i Hal 2 i Virumhallerne som følge af en større vandskade. Skadens omfang betyder, at forvaltningen enten er nødsaget til at foretage en række omprioriteringer indenfor den samlede budgetramme til vedligeholdelse under aktivitetsområdet Kommunale Ejendomme, eller alternativt finde anden finansiering.

### **Indstilling**

Forvaltningen foreslår, at der gives en anlægsbevilling på 1,8 mio. kr. til finansiering af etablering af gulv og kloak mm. i Virumhallen finansieret af overskydende driftsmidler i 2016 til idrætsdaginstitution ved Lyngby Idrætsby.

### **Sagsfremstilling**

Gulvet i Hal 2 i Virumhallerne blev skadet i forbindelse med et kraftige regnskyl/skybrud natten til den 11. juli 2016, og det har været nødvendigt at fjerne en del af gulvet i hallen. Skaden betyder, at kun 3/4-del af hallens længde kan bruges, og skaden har den konsekvens, at foreningerne og skolerne i begrænset omfang kan bruge hallens faciliteter. Det er således ikke muligt at afvikle kampe i basketball og håndbold med den nuværende skade. Såfremt skaden ikke udbedres, vil det få konsekvenser for afvikling af de planlagte aktiviteter i hallen - herunder negative konsekvenser for de skoler, daginstitutioner og foreninger, som anvender hallen dagligt i dag.

Forvaltningen har afdækket forskellige løsninger herunder en delvis ilægning af nyt trægulv på den beskadigede del af gulvet, samt en udskiftning af hele gulvet i hallen. Forvaltningen har valgt at gå videre med en udskiftning af hele gulvet. Beslutningen begrundes med, at det eksisterende gulv i forvejen stod til en udskiftning inden for en kort årrække (2-3 år). Det er forvaltningens vurdering, at en delvis udskiftning ikke vil fungere tilfredsstillende og opfylde de krav, der stilles til afviklingen af de aktiviteter, som er i hallen. Forvaltningen har endvidere dårlige erfaringer med tidligere delvise udskiftninger af gulve i idrætshaller på grund af uens overgange og behov for løbende reparationer. Forvaltningen har undersøgt forskellige gulvtyper til hallen og er kommet frem til, at et trægulv er den bedste gulvtype i forhold til afvikling af basketball og håndbold, som er de primære sportsgrene i hallen. Et nyt trægulv vil koste 1,3 mio. kr.

For at reducere risikoen for nye skader ved fremtidige regnskyl eller skybrud, igangsættes en udbedring af de eksisterende kloaker og dræn omkring hallen. Det vurderes, at en udbedring vil koste omkring 0,5 mio. kr. Den samlede udgift på 1,8 mio. kr. har betydning for den samlede prioritering af vedligeholdelsesmidler (drift) i 2016 under Aktivitetsområdet Kommunale Ejendomme.

Det forventes, at hallen kan være klar igen til brug efter efterårsferien (uge 42).

### **Lovgrundlag**

Kommunalfuldmagten.

### **Økonomi**

Den samlede udgift til udskiftning af gulv i hallen samt udbedring af de eksisterende kloaker og dræn omkring hallen udgør i alt 1,8 mio. kr.

Hovedparten af planlagte vedligeholdelsesarbejder på de kommunale ejendomme er bestilt og/eller igangsat. Såfremt finansiering af udskiftning af gulv i Virumhallen skal ske ved omprioritering af planlagte arbejder finansieret af budget til vedligeholdelse på årligt ca. 32 mio. kr., er der få planlagte projekter, der kan bortprioriteres eller alternativt skubbes til

2017. Det er kun muligt at udskyde følgende: planlagt loft- og belysningsprojekt på Sorgenfriskolen og Hummeltofteskolen (1,0 mio. kr.), vinduesprojekt på Kongevejen Skole (0,3 mio. kr.), genopretning af udearealer m.m. på Virum Skole, Engelsborgskolen og Lyngby Idrætsby (1,0 mio. kr.).

Udover udskydelse af planlagte projekter kan forvaltningen pege på finansiering ved at bruge den resterende pulje til akut vedligehold inden for budgetrammen under Kommunale Ejendomme (0,5 mio. kr.) eller overskydende driftsmidler i 2016 til idrætsdaginstitution ved Lyngby Idrætsby (1,8 mio. kr.), som ellers er planlagt lagt i kassen ved 3. anslået regnskab.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Beslutning**

Økonomiudvalget den 12. september 2016

Anbefalet.

Simon Pihl Sørensen (A) var fraværende i stedet deltog Bodil Kornbek (A).

Jan Kaspersen (C) var fraværende.

Kommunalbestyrelsen, den 15. september 2016

Godkendt.

Jens Timmermann (C) var fraværende. I stedet deltog Aase Steffensen (C)

Anne Jeremiassen (I) var fraværende. I stedet deltog Thomas Lykke Frederiksen (I)

Dorthe la Cour (UP) var fraværende. I stedet deltog Jørn Moos (V)