

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 06-09-2018

Mødedato Torsdag d. 06. september 2018 kl. 16:00

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

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|---|
| Budget 2019-22 - 1. behandling..... | 3 |
|-------------------------------------|---|

Punkt 1: Budget 2019-22 - 1. behandling

00.30.10-S55-7-18

Resume

Forvaltningen fremlægger det administrative budgetforslag 2019-22 til 1. behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen den 6. september 2018.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. budgetforslag 2019 og budgetoverslag 2020-22, jf. bilag, samt ændringer drøftes og oversendes til 2. behandling
2. de oversendte sager, jf. bilag, indgår i de videre budgetforhandlinger,
3. de oversendte beredskabsforslag, jf. bilag, indgår i de videre budgetforhandlinger med henblik på evt anvendelse i forbindelse med omprioriteringer

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger hermed det administrative forslag til budget 2019-22 til 1. behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, jf. vedlagt bilag "Budgetforslag 2019 og budgetoverslag 2020-22".

Det administrative budgetforslag blev fremlagt i udkast på Økonomiudvalgmødet d. 23. august 2018. Økonomiudvalget tog forvaltningens redegørelse om forudsætningerne i budgetforslaget til efterretning og godkendte offentliggørelsen, som er sket den 27. august 2018.

Budgetforslaget baseres bl.a. på følgende forudsætninger:

- Det vedtagne budget 2018-2021 med efterfølgende justeringer i bl.a. den kvartalsvise økonomiopfølgning
- Aftale om kommunernes økonomi 2019 - fra juni 2018, herunder bl.a. et ekstra likviditetstilskud i 2019 (14,4 mio. kr.), og overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistik (34,1 mio. kr. årligt i 2019 og 2020)
- Statsgaranterede skatte- og tilskudsbeløb for 2019, samt skøn på baggrund af KL's tilskuds- og udligningsmodel for overslagsårene 2020-2022.
- Politiske beslutninger til og med møderunden i juni 2018, herunder befolkningsprognose, kapacitetstilpasninger samt andre politiske sager
- Drifts- og anlægsbehov godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. juni 2018
- Revurdering af udgiftsbehovene på beskæftigelsesområdet og den aktivitetsbestemte medfinansiering på sundhedsområdet (ikke-serviceudgifter)
- Gennemgang af årets lov- og cirkulæreprogram 2019 og økonomiske konsekvenser heraf
- Gennemgang af driftsområderne for enkelte nødvendige tekniske budgetændringer i 2019-22
- Gennemgang af anlægsområdet, herunder indarbejdelse af anlægskorrekturen fra 2. anslået regnskab 2018

Der vil senere i budgetprocessen blive forelagt et beslutningsoplæg om valg af statsgaranterede eller selvbudgetterede tilskuds- og udligningsbeløb for 2019, således at dette kan indgå som grundlag i forbindelse med 2. behandlingen. Det vil ske i takt med at flere af selvangivelserne for 2017 er blevet lignet, og der vil ske et konsolideret skøn for skatteindtægterne i overslagsårene 2020-22.

I budgetforslaget indgår ikke konsekvenser af 2. anslået regnskab. Dog er alle anlægskorrekturen fra 2. anslået regnskab indarbejdet i budgetforslaget, og tilhørende konsekvenser for optagelse af byggelån.

Budgetforslaget overholder de lovmæssige krav og er i balance 2019-22. I nedenstående tabel 1 fremgår i oversigtsform finansieringsover- og underskud i det administrative budgetforslag.

Tabel 1 Finansieringsover-/underskud

| Mio. kr. (årets priser) | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | I ALT |
|-------------------------|------|------|------|------|-------|
| Budgetforslag 2019-22 | 55 | 140 | 168 | 77 | 440 |

(-=overskud; +=underskud)

Som det fremgår af tabel 1, budgetteres med et finansieringsunderskud over perioden på 440 mio.kr., der primært skyldes en opsparret kassebeholdning til finansiering af flere store anlægsprojekter i den kommende periode.

Tabel 2 Gennemsnitlig kassebeholdning

| Mio. kr. (årets priser) | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------------------|------|------|------|------|
| Kassebeholdning gennemsnitligt | 515 | 375 | 207 | 130 |

Kassebeholdningen skønnes ultimo 2018 at udgøre 440 mio. kr. Som følge af et samlet kassetræk over de kommende 4 år på 440 mio. kr. forventes kassebeholdningen reduceret til 0 kr. ultimo 2022. Den gennemsnitlige kassebeholdning i 2022 forventes at udgøre 130 mio. kr. og er dermed i overensstemmelse med Kommunalbestyrelsens økonomiske målsætning for likviditeten, jf. tabel 2. Heri indgår dog en rammebesparelse på -19,5 mio. kr. i 2022, som forvaltningen har lagt ind for at sikre at budgetforslaget ville kunne vedtages som et budgetgrundlag i balance, jf. den politiske målsætning på 130 mio. kr. i gennemsnitlig kassebeholdning.

Bruttoanlægsudgifterne (svarende til grundlaget for den landsdækkende ramme for anlægsinvesteringer) er i budgetforslaget på 142 mio. kr. i 2019. Det kan sammenholdes med, at Lyngby-Taarbæk Kommunes andel af anlægsrammen på landsplan (beregning på baggrund af bloktilskudsandelen/indbyggertallet, idet der ikke er udmeldt en ramme til den enkelte kommune) vil være ca. 162 mio. kr. I de efterfølgende år er der et noget højere budget, og der er ikke udmøntede anlægsmidler i budgettet. Bruttoanlægsudgifterne i 2019-22 er vist i tabel 3.

Tabel 3 Bruttoanlægsudgifter

| Mio. kr. (2019-priser) | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|------|------|------|------|
| Bruttoanlægsudgifter | 142 | 195 | 227 | 163 |

I forhold til de øvrige politiske målsætninger overholder budgetforslaget endvidere Kommunalbestyrelsens mål om, at det årlige anlægsbudget udgør minimum 100 mio.kr. og at der ikke indgår udmøntede salgsindtægter.

Dog overholder budgetforslaget ikke målet om, at servicerammen overholdes (overskrides med 7 mio. kr. i 2019, men som overholdes i overslagsårene), og målet om strukturel balance - at resultatet af den ordinære drift skal være stigende og samtidig vise et overskud som dækker nettoanlægsudgifterne og udgifter til ordinære afdrag på lån. Overskuddet på

den ordinære drift falder i 2021 til -65 mio. kr. men er dog stigende over hele perioden 2019-22. Opgørelsen af den strukturelle balance sløres dog bl.a. af anlægsoverførsler, der allerede er finansieret, 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 249. Hvis der sker ændringer i forhold til budgetforslaget på de takstbærende områder, skal taksterne reguleres.

Høring:

Budgetforslaget 2019-22 er sendt i høring hos brugerbestyrelser, råd mv., i perioden fra 27. august 2018 og frem til 10. september 2018. De indkomne høringssvar sendes til Kommunalbestyrelsen hurtigst muligt herefter.

Ændringer til budgetforslaget:

Som nævnt ovenfor er konsekvenserne af 2. anslået regnskab 2018 ikke indarbejdet i budgetforslaget 2019-22, ligesom konsekvenserne af udvalgsrunden i august 2018 heller ikke er indarbejdet. Konsekvenserne heraf for budgetperioden er tydeliggjort i vedlagt bilag: "Budgetstatus 2019-22 pr. 30.08.2018". Samlet set er der ingen ændringer i budgetbalancen set over den 4-årige periode. Serviceudgifterne forværres med ca. 3 mio. kr. i 2019, men forbedres i efterfølgende år med ca. 4 mio. kr.. Anlægsudgifterne er uændret i 2019.

Oversendte sager til budgetforhandlingerne:

Der er til og med møderne i august 2018 oversendt 10 sager til budgetforhandlingerne (vedlagt i bilag), som fremlægges i forbindelse med 1. behandlingen:

- Etablering af multihal/bevægelsesrum på Sorgenfriskolen (Kommunalbestyrelsen 28. juni 2018)
- Elevkvotient på 24 ved klassesdannelse (Økonomiudvalget 21. juni 2018)
- Forlængelse og finansiering af Det Flydende Teater (Kommunalbestyrelsen 28. juni 2018)
- Fastsættelse af serviceniveau for diabetes-hjælpemidler (Kommunalbestyrelsen 28. juni 2018)
- Økonomiske udfordringer på puljerne til sygepleje samt personlig og praktisk hjælp (Kommunalbestyrelsen 30. august 2018)
- Afrapportering af analyse på det specialiserede voksenområde (Kommunalbestyrelsen 30. august 2018)
- Model for IT-udstyr (devices) til elever 2019-22 (Kommunalbestyrelsen 30. august 2018)
- Frokostordning i kommunens dagtilbud (Kommunalbestyrelsen 30. august 2018)
- Status for driftsbudget til Akuttilbuddet under Slotsvænget (Kommunalbestyrelsen 30. august)
- Årlig opfølgning på ældrestrategi (Kommunalbestyrelsen 30. august)

Beredskabsforslag:

Økonomiudvalget har i deres behandling af 2. anslået regnskab 2018 den 23. august 2018 protokolleret: Økonomiudvalget konstaterer, at der i forbindelse med budget 2019-2022 ikke er behov for at effektuere besparelser i 2019. Økonomiudvalget har derfor ikke taget stilling til nedenstående forslag, der oversendes til budgetforhandlingerne. Forslagene kan anvendes i forbindelse med evt. omprioriteringer, idet andre forslag også kan indgå. Der iværksættes ikke høring af nedenstående forslag, førend der foreligger evt. omprioriteringsforslag, hvori forslagene indgår.

- Tilpasning af budget til særlige fysiske forhold (Dagtilbud)
- Juridiske fuldmægtig til gennemgang af handicapsager (Udsatte Børn)
- §11 forløb i almenområdet (Udsatte børn)
- Familiecentret samarbejde i 4K regi (Udsatte børn)
- Gl. Vartov – reduktion af mindreforbrug (Udsatte børn)

- Bortfald af tilskud til forbedring af foreningshuse (Fritid, kultur og idræt)
- Egenbetaling kørsel (Sundhed og Omsorg)
- Ledsagelse af borgere over 67 år – dog alene 0,12 mio. kr. i 2019 (Sundhed og Omsorg)
- Hjemmeplejen kører ud hjemmefra – dagtimer (Sundhed og Omsorg)
- Hjemmeplejen kører hjem udefra – aften timer (Sundhed og Omsorg)
- Opkrævning af afbud ved kørsel (Sundhed og Omsorg)
- Sammenlægning af buslinie 169 og 179 samt frekvensændringer på 192 (Trafik)
- Reduktion af antallet af offentlige affaldsspande (Vej og Park)
- Stop for fremme af blåtoppet kohvede (Klima, miljø og natur)
- Iltning af Furesøen (Klima, miljø og natur)
- Automatisering af fakturakontering (Tværgående Administration)
- Digitalisering af lønadministration (Tværgående Administration)
- Organisering af løn- og personaleadministrative funktioner (Tværgående Administration)
- Serviceaftaler på Kommunens ejendomme (Kommunale ejendomme)
- Reduktion på Ungdomsskolen (Skoler og klubber)

Den politiske budgetproces:

6. september 2018: 1. behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, samt borgermøde

10. september 2018: Høringsfrist for indgivelse af høringssvar vedr. budgetforslaget

20. september 2018: Frist for aflevering af ændringsforslag fra de politiske partier

27. september 2018: 2. behandling i Økonomiudvalget

4. oktober 2018: 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 2019-22 pr. 30. 08.2018" indeholder de senest opdaterede ændringer efter Kommunalbestyrelsens møde den 30. august 2018.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Økonomiudvalget, den 6. september

Ad 1-3) Anbefalet

Simon Pihl Sørensen (A) var fraværende

Dorthe la Cour (C) var fraværende. I stedet deltog Karsten Andersen (C)

Søren P. Rasmussen (V) var fraværende. I stedet deltog Henriette Breum (V).

Kommunalbestyrelsen, den 6. september 2018

Ad 1-3) Godkendt.

Ib Carlsen (A) var fraværende. I stedet Silas Mudoh (A)

Dorthe la Cour (C) var fraværende. I stedet deltog Nils Hovland (C)

Mette Schmidt Olesen (C) var fraværende. I stedet deltog Jan Kaspersen (C)

Kasper Langberg (B) var fraværende. I stedet deltog Marcus Christensen (B)

Søren P. Rasmussen (V) var fraværende. I stedet deltog Martin From (V).

Bilag

Bogen 2018-08-27

Oversendte beredskabsforslag til B2019-22

Budgetstatus pr. 30.08.2018

Oversendte sager til B2019-22 pr 30082018 sagsfremstillinger