

REFERAT Økonomiudvalget d. 30-08-2017

Mødedato Onsdag d. 30. august 2017 kl. 16:30

Mødested Mødelokale 2, Lejrevej 15, 4320, Allerslev

Mødedeltagere Carsten Rasmussen, Mikael Ralf Larsen, Villy Hauritz, Jan Vedel
Heine, Ole Blickfeldt, Carsten Helles Rasmussen, Line
Jacobsen, Inger Marie Vynne

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------------------|---|
| ØU - Godkendelse af dagsorden..... | 3 |
| ØU - Budget 2018, 1. behandling..... | 4 |

Punkt 1: ØU - Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 30-08-2017

Godkendt.

Punkt 2: ØU - Budget 2018, 1. behandling

17/19

Resumé

Hermed fremsendes budgetforslaget for 2018-2021 til 1. behandling i Økonomiudvalget.

Økonomiudvalgets forslag til budget 2018-2021 skal behandles to gange i Kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum.

1. behandling i Kommunalbestyrelsen sker den 7. september 2017 og 2. behandling finder sted den 5. oktober 2017. Økonomiudvalget har en mellemliggende yderligere behandling den 27. september 2017.

Budgetforslag 2018-2021, som forelægges til 1. behandling i Økonomiudvalget, er 3. budgetstatus (teknisk budgetgrundlag). 3. budgetstatus er udarbejdet på baggrund af den indgåede økonomiaftale 2018 mellem Regeringen og KL samt en teknisk fremskrivning af udgiftssiden.

Derudover fremlægges direktionens budgetoplæg, der indeholder forslag til ændringer til 3. budgetstatus. Formålet med direktionens budgetoplæg er at anvise muligheder for at skabe et budgetgrundlag for den fireårige budgetperiode 2018-2021, som er i balance.

Samtidig skitserer budgetoplægget potentielle handlemuligheder og prioriteringsrum for de afsluttende politiske forhandlinger.

Efter Økonomiudvalgets 1. behandling sendes budgetforslaget i høring i perioden 1 - 22. september 2017. Høringsmaterialet består af dokumenterne 3. budgetstatus, Direktionens budgetforslag 2018-2021, Budgetjusteringer i det tekniske budget 2018-2021, Bevillingsoversigt for det tekniske budget 2018-2021 samt Takstkatalog 2018-2021.

Indstilling

Koncerndirektionen indstiller:

1. at Økonomiudvalget fremsender direktionens budgetforslag 2018-21 til Kommunalbestyrelsens 1. behandling den 7. september 2017,
2. at budgetforslaget sendes i høring i perioden 1.– 22. september 2017.

Beslutning Økonomiudvalget den 30-08-2017

Ad 1. Indstillingen ikke tiltrådt. Vedtaget at sende et ændringsforslag til 3. budgetstatus i høring. Forslaget kan læses i nyt bilag – bilag 1, indgået budgetaftale mellem alle partierne i Lejre Kommunalbestyrelse den 30. august 2017.

Ad 2. Besluttet at sende budgetforslaget i henhold til ad 1 i høring.

Sagsfremstilling

3. Budgetstatus (teknisk budgetgrundlag) udtrykker forventningerne til Lejre Kommunes udgifter i 2018–2021 på baggrund af det nuværende politisk fastlagte serviceniveau.

Udgangspunktet for 3. budgetstatus er år 2018, som det blev vedtaget i budget 2017-2020 (budgetoverslagsår 1). I forhold hertil er der korrigeret for:

- Udmelding af skatter og tilskud
- Demografi- og kapacitetsændringer
- Lovændringer
- Konsekvenser af politiske beslutninger truffet siden budgetvedtagelsen i oktober 2016
- Budgetudmeldinger fra eksterne samarbejdspartnere
- Omplaceringer mellem udvalg
- Fejlretning

Nedenfor fremgår budgetbalancen i 3. budgetstatus for Lejre Kommune.

Tabel 1: Balance for Lejre Kommune 2018–2021 (på baggrund af 3. budgetstatus)

| | Budgetaftale 2017-20 2018 | BF2018 | BF2019 | BF2020 | BF2021 |
|---|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| A. Driftsvirksomhed | 1.480,9 | 1.520,2 | 1.516,7 | 1.517,3 | 1.516,9 |
| B. Anlægsvirksomhed | 51,5 | 60,6 | 34,9 | 60,5 | 60,5 |
| Skattefinansieret | 51,5 | 51,1 | 34,9 | 60,5 | 60,5 |
| Brugerfinansieret | 0,0 | 9,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06 | 32,4 | 0,0 | 35,9 | 73,7 | 112,0 |
| Drift og anlæg i alt | 1.564,7 | 1.580,8 | 1.587,5 | 1.651,5 | 1.689,4 |
| C. RENTER | 9,1 | 9,0 | 9,6 | 9,7 | 9,7 |
| D. Balanceforskydninger | 3,2 | 2,2 | 2,2 | 0,0 | 0,0 |
| E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING- FORPLIGTELSER | 28,0 | 28,3 | 29,1 | 30,0 | 30,0 |
| SUM (A + B + C + D + E) | 1.605,0 | 1.620,3 | 1.628,4 | 1.691,2 | 1.729,1 |
| Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79) | -1,0 | -5,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86) | -162,7 | -144,1 | -123,4 | -113,5 | -100,7 |
| Refusion af købsmoms (7.65.87) | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| Skatter (7.68.90 – 7.68.96) | -1.449,5 | -1.475,2 | -1.521,7 | -1.567,5 | -1.626,1 |
| Forbrug af kasse til investering i nyt affaldssystem | 0,0 | -4,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Finansiering i alt | -1.612,3 | -1.627,9 | -1.644,2 | -1.680,1 | -1.725,9 |

| | Budgetaftale | | | | |
|----------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2017-20 | BF2018 | BF2019 | BF2020 | BF2021 |
| | 2018 | | | | |
| LIKVIDITETUNDERSKUD | | | | | |
| (+) | | | | | |
| LIKVIDITETOVERSKUD | -7,3 | -7,6 | -15,9 | 11,1 | 3,1 |
| (-) | | | | | |

3. budgetstatus viser et likviditetsoverskud på 7,6 mio. kr. i 2018, og på samlet 9,3 mio. kr. i perioden 2018-2021.

Hovedresultaterne 3. budgetstatus er:

- Driftsvirksomheden på 1.520,2 mio. kr., hvilket er på niveau med oprindeligt budget 2017 (i 2018 PL)
- Der er afsat rådighedsmidler til anlægsprojekter for 60,6 mio. kr. i 2018, hvoraf 9,5 mio. kr. vedrører nye affaldsbeholdere
- Der optages lån på 5,5 mio. kr. vedr. finansiering af nye affaldsbeholdere
- Kommunekassen finansierer 4 mio. kr. i forbindelse med nye affaldsbeholdere. De 4 mio. kr. er opsparet af forbrugerne i tidligere budgetår

Valg af statsgaranti

I budgetlægningen kan kommunerne vælge mellem beregning af skatteprovenuet ud fra et *statsgaranteret udskrivningsgrundlag* eller et *eget skøn over udskrivningsgrundlaget* (selv-budgettering). Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er beregnet af Økonomi- og Indenrigsministeriet, som det senest opgjorte udskrivningsgrundlag fremskrevet med den forventede økonomiske vækst.

Budgetoplæg 2018-21 er beregnet på baggrund det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Tilskuds- og udligningsindtægterne i overslagsårene er beregnet i KL's tilskudsmodel, hvori det fremskrevne statsgaranterede grundlag ligeledes anvendes.

Skatteindtægterne bygger på:

1. Udskrivningsprocenten fastsættes uændret til 25,2 procent,
2. Grundskyldspromillen for grundskatter fastsættes uændret til 28,23 promille,
3. Dækningsafgiften for statsejendomme og andre offentlige ejendomme fastsættes til 14,1 promille af grundværdien for statsejendomme og 8,75 promille af forskelsværdien for andre ejendomme

Direktionens budgetoplæg 2018-2021 (Forslag til ændringer til 3. budgetstatus)

Direktionens budgetforslag for 2018-2021 hviler på en række forudsætninger og præmisser, som er nærmere beskrevet i vedlagte bilag 2.

Direktionens anbefaler en række forslag til budgetreduktioner, som samlet set forbedrer budgetsituationen med 48 mio. kr. Herudover har direktionen enkelte forslag til budgetudvidelser, som samlet set forværrer budgetgrundlaget med 3 mio. kr. over den fireårige budgetperiode.

Tabel 2 Direktionens forslag til budget 2018-2021

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | I alt |
|---|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
| Resultat - 3. budgetstatus: | -7,6 | -15,9 | 11,1 | 3,2 | -9,3 |
| - <u>Direktionens forslag til budgetreduktioner</u> | | | | | |
| 1 Undladelse af prisfremskrivning - Drift | -4,5 | -4,5 | -4,5 | -4,5 | -18,0 |
| 2 Undladelse af prisfremskrivning - Anlæg | -1,2 | -1,2 | -1,2 | -1,2 | -4,8 |
| 3 Det specialiserede børneområde | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -3,6 |
| 4 Det specialiserede voksenområde | -3,2 | -5,4 | -6,4 | -6,9 | -21,9 |
| - <u>Direktionens forslag til budgetudvidelser</u> | | | | | |

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | I alt |
|--|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 5 Medarbejdere på flygtningeområdet | 1,6 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 2,6 |
| 6 Vores Sted/Kernevelfærdsudvalget | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,5 |
| Resultat - Koncerndirektionens budgetoplæg: | -15,3 | -26,9 | -1,9 | -10,3 | -54,5 |

Udtalelser

I henhold til budgetprocessen for 2018-2021 udsendes budgetforslaget – som Økonomiudvalget oversender til Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budget 2018-2021 – til høring efter Økonomiudvalgets møde den 30. august 2017. Høringsperioden er den 1.–22. september 2017. Høringsberettigede parter er brugerbestyrelser, råd, nævn og lokaludvalg/personalemøder med MED-status/Centerudvalg.

Administrationens vurdering

Administrationen anbefaler, at det her fremlagte forslag til budget 2018-2021 lægges til grund for Økonomiudvalgets 1. behandling af budgettet.

Handicappolitik

Sagen har ingen handicappolitiske konsekvenser.

Økonomi og finansiering

Jfr. sagsfremstilling ovenfor.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Bilag

Underskrevet budgetaftale 2018-2021 (pr. 30. august 2017).PDF

3.budgetstatus for budget 2018 - 2021

Direktionens budgetoplæg 2018 -2021 (Forslag til ændringer)

Budgetjusteringer i det tekniske budget 2018-2021

Bevillingsoversigt i det tekniske budget 2018- 2021

Takstkatalog 2018

Takster botilbud 2018

Budgettering af skatter, tilskud og udligning budget 2018 - 2021