

# REFERAT Kommunalbestyrelsen d. 06-09-2018

**Mødedato** Torsdag d. 06. september 2018 kl. 19:00

**Mødested** Rådssalen, Lejrevej 15, 4320, Allerslev

**Mødedeltagere** Carsten Rasmussen, Leif V. Nielsen, Rikke Zwisler Grøndal, Martin Stokholm, Burak Ulrik Ulucan, Connie B. Jensen, Thomas Bisgaard, Grethe Saabye, Mikael Ralf Larsen, Marinus Bastian Meiner, Christian Plank, Claus Jørgensen, Julie Hermind, Ole Blickfeldt, Sanne Hilliger, Erik Rønnenkamp Holst, Lotte Greve (Afbud), Carsten Helles Rasmussen, Christian Fjeldsted Andersen, Jens K. Jensen, Tina Mandrup, Flemming Damgaard Larsen, Line Holm Jacobsen, Ivan Mott, Inger Marie Vynne, Bjørn Lykke Sørensen, Lars Kimer Mortensen

## **Indholdsfortegnelse**

KB - Spørgetid.....	3
KB - Godkendelse af dagsorden.....	4
ØU - Budget 2019, 1. behandling.....	5

# Punkt 1: KB - Spørgetid

18/124

## Resumé

Kommunalbestyrelsens åbne møder indledes med spørgetid, hvor fremmødte borgere kan stille spørgsmål til Kommunalbestyrelsen.

Der er kun spørgetid ved Kommunalbestyrelsens ordinære møder.

Der er ikke spørgetid i forbindelse med Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budgettet.

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

## Beslutning Kommunalbestyrelsen den 06-09-2018

Der var ingen spørgsmål.

## Sagsfremstilling

Spørgsmålet kan stilles skriftligt eller mundtligt.

Enhver borger i Lejre Kommune – bortset fra Kommunalbestyrelsens medlemmer – kan stille spørgsmål til Kommunalbestyrelsen.

Borgmesteren svarer på vegne af Kommunalbestyrelsen.

Borgmesteren kan give ordet til ét af Kommunalbestyrelsens øvrige medlemmer.

Borgmesteren kan som mødeleder fastsætte begrænsninger i den spørgendes og den svarendes taletid.

Skriftlige spørgsmål skal være administrationen i hænde senest 3 hverdage før Kommunalbestyrelsens møde.

Skriftlige spørgsmål besvares kun, hvis spørgeren er til stede blandt tilhørerne.

Der kan stilles spørgsmål om alle kommunale forhold. Spørgsmålet skal dog have en generel interesse for lokalbefolkningen, og besvarelsen skal respektere tavshedspligt.

Hvis et spørgsmål ikke umiddelbart kan besvares, sender borgmesteren et skriftligt svar senest 10 hverdage efter Kommunalbestyrelsens møde.

Selvom spørgetiden ikke er en del af Kommunalbestyrelsens møde, noteres spørgsmål og svar i Kommunalbestyrelsens protokol.

Skriftlige besvarelser tilstilles Kommunalbestyrelsens medlemmer.

## **Punkt 2: KB - Godkendelse af dagsorden**

### **Beslutning Kommunalbestyrelsen den 06-09-2018**

Der er indkaldt 1 stedfortræder til mødet i dag jfr. Kommunestyrelseslovens § 15, stk. 2 og Lejre Kommunes styrelsesvedtægt.

Lotte Greve (V) har meldt forfald og Lars Kimer Mortensen (V) er indkaldt som stedfortræder.

Godkendt.

## **Punkt 3: ØU - Budget 2019, 1. behandling**

18/26

### **Sagens forløb:**

ØU

### **Sagen afgøres i:**

Kommunalbestyrelsen

### **Resumé**

Hermed fremsendes budgetforslaget for 2019-2022 til 1. behandling i Økonomiudvalget.

Økonomiudvalgets forslag til budget 2019-2022 skal behandles to gange i Kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum.

1. behandling i Kommunalbestyrelsen sker den 6. september 2018 og 2. behandling finder sted den 4. oktober 2018. Økonomiudvalget har en mellemliggende yderligere behandling den 26. september 2018.

Budgetforslag 2019-2022, som forelægges til 1. behandling i Økonomiudvalget, er 2. budgetstatus (teknisk budgetgrundlag). 2. budgetstatus er udarbejdet på baggrund af den indgåede økonomaftale 2019 mellem Regeringen og KL samt en teknisk fremskrivning af udgiftssiden.

Derudover fremlægges direktionens budgetoplæg, der indeholder forslag til ændringer til 2. budgetstatus. Formålet med direktionens budgetoplæg er at anvise muligheder for at skabe et budgetgrundlag for den kommende fireårige budgetperiode, som er i balance. Samtidig skal budgetoplægget skitsere potentielle handlemuligheder og prioriteringsrum for de afsluttende politiske forhandlinger.

Efter Økonomiudvalgets 1. behandling sendes budgetforslaget i høring i perioden 30. august til 20. september 2018. Høringsmaterialet består af dokumenterne 2. budgetstatus, Direktionens budgetforslag 2019-2022, Omstillings- og Reduktionskatalog, Budgetjusteringer i det tekniske budget 2019-2022, Bevillingsoversigt for det tekniske budget 2019-2022 samt Takstkatalog 2019-2022.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller:

1. at Økonomiudvalget fremsender 2. budgetstatus for budget 2019-2022 som budgetforslag til Kommunalbestyrelsens 1. behandling den 6. september 2018,
2. at budgetforslaget, inkl. bilag sendes i høring i perioden 30. august til 20. september 2018.

### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen

### **Beslutning Økonomiudvalget den 29-08-2018**

Indstillingerne anbefales.

### **Beslutning Kommunalbestyrelsen den 06-09-2018**

Indstillingerne tiltrådt.

Afbud:

Lotte Greve (V)

### **Sagsfremstilling**

Budgetforslag 2019-2022 tager udgangspunkt i 2. budgetstatus og Direktionens budgetforslag, som blev gennemgået på budgetseminar den 22. august 2018.

2. budgetstatus viser et likviditetsunderskud på 49,0 mio. kr. i 2019 ved valg af statsgaranti.

Likviditetsunderskuddet på 49,0 mio. kr. er inkl. forskydning af udgifter (anlæg inkl. lån) fra 2018 til 2019 for 34 mio. kr., således at underskuddet uden overførsel af anlæg fra 2018 til 2019 er på 15,0 mio. kr.

Som en del af budgetvedtagelsen skal Kommunalbestyrelsen vælge mellem et statsgaranteret indtægtsgrundlag eller et eget skøn for indtægtsgrundlaget, hvilket kaldes selvbudgettering. Beslutningen træffes som en del af vedtagelsen af budgettet og er bindende for budgetåret. Såfremt der vælges selvbudgettering vil der være en gevinst på 18,6 mio. kr., og det samlede resultat i 2019 bliver således et lille overskud på 3,6 mio. kr.

KL og regeringen har den 7. juni 2018 indgået aftale om kommunernes økonomi for 2018.

Hovedelementerne i aftalen er et løft på serviceudgifterne på 1,2 mia. kr. i forhold til aftalen for 2018 til at imødegå det demografiske pres samt et anlægsniveau på 17,8 mia. Derudover videreføres finansieringstilskuddet på 7,1 mio. kr. i 2019.

Tabel 1: Balance for Lejre Kommune 2019–2022 (på baggrund af 2. budgetstatus)

	2019 Budgetaftale 2018-21	1. budget- status 2019	BF2019	BF2020	BF2021	BF2022
A. Driftsvirksomhed	1.514,2	1.567,5	1.561,0	1.560,3	1.565,3	1.571,7
B. Anlægsvirksomhed	53,8	42,9	105,8	54,6	54,6	54,6
Faste anlægsudgifter	53,8	41,7	40,2	41,7	41,7	41,7
Anlægsprojekter	0,0	1,2	15,4	12,9	12,9	12,9
Anlæg overført fra 2018	0,0	0,0	50,2	0,0	0,0	0,0
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	36,3	0,0	0,0	37,9	72,9	109,0
Drift og anlæg i alt	1.604,3	1.610,4	1.666,8	1.652,7	1.692,8	1.735,3
C. RENTER	9,6	9,5	9,5	9,6	9,6	9,6
Øvrige balanceforskydninger (Bl.a. byggelån ældreboliger)	2,2	2,2	-10,5	1,3	1,3	1,3
D. Balanceforskydninger	2,2	2,2	-10,5	1,3	1,3	1,3
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING- FORPLIGTELSE	29,4	29,4	29,4	30,5	30,7	30,7
SUM (A + B + C + D + E)	1.645,5	1.651,4	1.695,1	1.694,1	1.734,3	1.776,9
Forøgelse af likviditet ( Tempelkrog Nord)	0,0	11,7	2,4	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-5,0	-5,0	-8,3	-6,3	-6,3	-6,3
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	-123,4	-117,7	-139,2	-140,2	-148,6	-152,6
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	-1.521,7	-1.532,2	-1.501,9	-1.551,1	-1.583,8	-1.624,4
Finansiering i alt	-1.649,2	-1.642,3	-1.646,1	-1.696,7	-1.737,8	-1.782,5
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-3,7	9,1	49,0	-2,6	-3,5	-5,6

	2019 Budgetaftale 2018-21	1. budget- status 2019	BF2019	BF2020	BF2021	BF2022
<b>LIKVIDITETOVERSKUD</b>						
<b>(-)</b>						
Heraf forskydning af anlæg fra 2018 til 2019						
Anlægsvirksomhed	0,0	0,0	50,1	0,0	0,0	0,0
Låneoptag	0,0	0,0	-2,0	0,0	0,0	0,0
Balanceforskydninger	0,0	0,0	-14,0	0,0	0,0	0,0
Budgetforslag uden anlægsforskydninger						
<b>LIKVIDITETUNDERSKUD</b>	-3,7	9,1	15,0	-2,6	-3,5	-5,6
<b>(+)</b>						
<b>LIKVIDITETOVERSKUD</b>						
<b>(-) A.</b>						
Selvbudgettering (forbedring ved + 271 i folketal)	0,0	0,0	-18,6	0,0	0,0	0,0
Budgetforslag ved valg af selvbudgettering (+271 i folketal)						
<b>LIKVIDITETUNDERSKUD</b>	-3,7	9,1	-3,6	-2,6	-3,5	-5,6
<b>(+)</b>						
<b>LIKVIDITETOVERSKUD</b>						
<b>(-) B.</b>						

2. budgetstatus viser et likviditetsoverskud på 3,6 mio. kr. i 2019, såfremt der vælges selvbudgettering. De 3,6 mio. kr. i likviditetsoverskud er uden anlægsoverførsler (inkl. lån) på 34 mio. kr., medregnet anlægsoverførsler er der et likviditetsunderskud på 30,4 mio. kr. i 2019.

Hovedresultaterne i 2. budgetstatus er:

Driftsvirksomheden på 1.561,0 mio. kr., hvilket er 20,5 mio. kr. højere end oprindeligt budget 2018 (i 2019 PL).

Stigningen skyldes hovedsageligt demografi

Der er afsat rådighedsmidler til anlægsprojekter for 105,8 mio. kr. i 2019.

Der optages lån på 8,3 mio. kr., der kan henføres til anlægsudgifter vedr. energioptimering

Valg af statsgaranti eller selvbudgettering

I budgetlægningen kan kommunerne vælge mellem beregning af skatteprovenuet - som udgør størstedelen af Lejre Kommunes indtægter – ud fra et statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller et eget skøn over udskrivningsgrundlaget (selvbudgettering). Beslutningen træffes som en del af vedtagelsen af budgettet og er bindende for budgetåret.

Statsgarantien findes kun for budgetåret (2019), mens overslagsårene (2020-22) altid er selvbudgetteringsskøn. Lejre Kommune har de senere år valgt statsgaranti.

I 2. budgetstatus vises både resultatet ved valg af det statsgaranterede indtægtsgrundlag (A) og en foreløbig beregning ved valg af selvbudgettering (B) i ovenstående resultatopgørelse.

Ved statsgaranti er kommunen sikret indtægter fra indkomstskat, tilskud og udligning beregnet ud fra et udskrivningsgrundlag og et folketal. De to beløb er beregnet af Økonomi- og Indenrigsministeriet og udmeldt kort tid efter indgåelse af økonomiaftalen. Folketallet følger prognosen fra Danmarks Statistik for befolkningsudviklingen. I tal fra Danmarks Statisk forventes en stigning i antallet af borgere fra 27.544 pr. 1. januar 2018 til 27.573 pr. 1. januar 2019, svarende til 29 borgere. Pr. 1. juni 2018 har Lejre Kommune 27.606 borgere, og har derved allerede flere borgere, end Danmarks Statistik forventer pr. 1. januar 2019.

Ved selvbudgettering skønner Lejre Kommunen selv sit beskatningsgrundlag for personindkomster og sit folketal, mens tilskuds- og udligningsbeløb beregnes som konsekvens heraf. Det beregnede tal indgår i budgetlægningen, men både skatteindtægter, tilskud og udligning genberegnes senere ud fra den faktiske udvikling i beskatningsgrundlag og udgifter for både kommunen selv og for landet som helhed. Forskellen mellem beløbet modtaget i budgetåret og de genberegne beløb afregnes med kommunen som efterregulering tre år efter.

Den endelige efterregulering kan opgøres med den såkaldte maj-afregning for indkomstskat, der for indkomståret 2019 først kendes i maj 2021. Det samlede provenu eller tab for selvbudgetterende kommuner indgår i beregningen af kommunernes balancetilskud i 2022.

Bloktilskuddet forhøjes eller reduceres, alt efter om den faktiske vækst i skat, udgifter og folketal viser sig lavere eller højere end forudsat i statsgarantien.

Beregningerne viser, at der i 2019 kan være en potentiel gevinst for Lejre Kommune på samlet set 18,6 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering.

Det er en pæn ”gevinst”, men det skal understreges, at det også giver en risiko for tab/gevinst, hvis forudsætningerne ikke holder.

Ved både selvbudgettering og statsgaranti bygger skatteindtægterne 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 2019-2022 (Forslag til ændringer til 2. budgetstatus)

Direktionens budgetforslag for 2019-2022 ”bygger ovenpå” 2. budgetstatus. Budgetforslaget hviler derudover på en række forudsætninger og præmisser, som er nærmere beskrevet i vedlagte bilag 2.

Direktionen anbefaler en budgetreduktion på det tekniske område, som forbedrer budgetsituationen med 3 mio. kr. i 2019 stigende til 5 mio. kr. fra 2021 og frem. Herudover har direktionen forslag til budgetudvidelser, som samlet set reducerer budgetgrundlaget med 5,6 mio. kr. i 2019.

Tabel 2 Direktionens forslag til budget 2019-2022

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	I alt
Resultat, 2. budgetstatus (selvbudgettering):	-3,60	-2,60	-3,50	-5,60	-15,30
Direktionens forslag til budgetreduktioner					
1 Reduktion i udførerens budget på det tekniske område	-3,00	-4,00	-5,00	-5,00	-17,00
Direktionens forslag til budgetudvidelser					
2 Fastholdelse af budget til erhvervsfremme	0,35	0,35	0,35	0,35	1,40
3 Fremskudt visitation ved udskrivning af borgere fra sygehus	0,50	0,50	0,50	0,50	2,00
4 Opnormering - Kontraktforhandlinger og controlling på det specialiserede socialområde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Tidlig/forebyggende indsats på børneområdet	0,50	0,50	0,50	0,50	2,00
6 Tilpasning af reduktionskrav - Effektiv ejendomsdrift	1,20	1,20	1,20	1,20	4,80
7 IT-investeringer	1,50	1,85	0,55	0,25	4,15

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	I alt
8 Planlæggerstilling	0,50	0,50	0,50	0,50	2,00
9 Indsatser omkring nedbringelse af sygefravær	0,50	0,50	0,50	0,50	2,00
10 Pulje - Velfærdsudvikling	0,50	0,50	0,50	0,50	2,00
Resultat - Direktionens budgetoplæg:	-1,05	-0,70	-3,90	-6,30	-11,95
Effekt - Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet (MEP)	4,50	6,80	6,80	6,80	24,90
Resultat - Eksklusiv MEP	3,45	6,10	2,90	0,50	12,95

### Omstillings- og reduktionskatalog

Økonomiudvalget vedtog den 23. maj 2018 Budgetstrategi 2019-2022. I henhold til strategien har administrationen udarbejdet et omstillings- og reduktionskatalog på 45,2 mio. kr. i 2019 stigende til 53,8 mio. kr. i 2018. Kataloget fordelt på udvalg fremgår af bilagene 3–8.

Der er udmeldt måltal for hvert udvalg og på den baggrund har administrationen peget på de muligheder, der er for at reducere omkostningerne på udvalgets område. Arbejdet med omstillings- og reduktionskataloget er sket i perioden 23. maj til sommerferien.

### Udtalelser

I henhold til budgetprocessen for 2019-2022 udsendes budgetforslaget – som Økonomiudvalget oversender til Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budget 2019-2022 – til høring efter Økonomiudvalgets møde den 29. august 2018. Høringsperioden er den 30. august –20. september 2018. Høringsberettigede parter er brugerbestyrelser, råd, nævn og lokaludvalg/personalemøder med MED-status/Centerudvalg.

### Administrationens vurdering

Administrationen anbefaler, at det her fremlagte forslag til budget 2019-2022 lægges til grund for Økonomiudvalgets 1. behandling af budgettet.

### Handicappolitik

Sagen har ingen handicappolitiske konsekvenser.

### Økonomi og finansiering

Jfr. sagsfremstilling ovenfor.

### Bilag

Bilag 1 -2. budgetstatus for budget 2019-2022

Bilag 2 -Direktionens budgetforslag til budget 2019 -2022

Bilag 13 -Budgettering af skatter, tilskud og udligning budget 2019 - 2022

Bilag 12 -Takstkatalog 2019

Bilag 11 -Bevillingsoversigt budget 2019 -2022

Bilag 10 -Budgetjusteringer i det tekniske budget 2019 -2022

Bilag 3 OVERBLIK, omstillings- og reduktionsforslag til budget 2019.pdf

Bilag 7 UTM - Omstillings- og reduktionsforslag

Bilag 9 USSÆ - Omstillings- og reduktionsforslag

Bilag 5 UKF - Omstillings- og reduktionsforslag

Bilag 8 UJA - Omstillings- og reduktionsforslag

Bilag 6 UBU - Omstillings- og reduktionsforslag

Bilag 4 ØU - Omstillings- og reduktionsforslag