

Økonomiudvalget 2015 - 2017s møde den 1. september 2015

Mødelokale F 6 kl. 16.00

Referat

162 Godkendelse af dagsorden

Godkendt. Kim Rockhill (A) erklærede sig inhabil under pkt. 165 på udvalgets dagsorden. Økonomiudvalget imødekom dette.

163 Meddelelser

Intet forelå.

164 Halvårsregnskab 2015

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse §§ 45 og 57. Budget- og regnskabssystem for kommuner, afsnit 7.7.

Økonomi

Halvårsregnskabet er et krav til kommunerne indført med økonomiaftalen for 2011. Regnskabet har til formål at give en prognostisering for årsregnskabet 2015.

Frederikssund Kommunes økonomiske resultat

Det forventede regnskab for 2015 viser et strukturelt driftsoverskud på -86,6, hvilket er -14,0 mio. kr. bedre, end da budgettet blev vedtaget. Frederikssund Kommunes økonomiske politik lægger vægt på, at der er strukturel balance. Det betyder, at driftsoverskuddet skal finansiere anlægsinvesteringer, afdrag og renter. I det forventede regnskab 2015 er der et forventet underskud på 159,3 mio. kr., som reducerer kommunens likviditetsbeholdning. Det er en forværring på 199,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Forværringen er overvejende forklaret af et ændret budgetoplæg vedrørende Vinge Centrum, som er vedtaget på Økonomiudvalgets møde den 26. august 2015. Anlægsindtægterne er samlet set reduceret med 203,3 mio. kr., hvoraf indtægter vedrørende Vinge Centrum reduceres med 201,6 mio. kr.

Ændringen vedrørende Vinge skyldes et senere investordbud omkring Vinge Centrum end forudsat i Budget 2015. Indtægter fra salg af byggeretter i Vinge Centrum indarbejdes i stedet for i oplægget til Budget 2016.

De forventede anlægsudgifter i 2015 udgør 200,2 mio. kr. mod oprindeligt forventet 145,8 mio. kr., jf. det vedtagne budget 2015. Forøgelsen med 54,4 mio. kr. skyldes:

- Overførsel af budgetter for 28,3 mio. kr. på udgiftssiden fra 2014 til 2015.
- Særskilte tillægsbevillinger i 2015 udgør 5,6 mio. kr. (primært gadelys-projektet).
- Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2015 medfører en tillægsbevilling på 20,5 mio. kr., der skyldes indarbejdelse af boligbudget for Pedershave etape II. Opførelse af boligarealer på plejecentret er imidlertid ikke en kommunal udgift på det skattefinansierede område, men finansieres af beboernes huslejebetaling, derfor påvirker tillægsbevillingen ikke den kommunale økonomi.

De enkelte afvigelser i resultatopgørelsen er uddybet yderligere i halvårsregnskabet, som er vedlagt sagen. Endelig gennemgås de forventede resultater for de enkelte fagudvalg på udvalgsmøder i september måned.

Beløb i mio. kr. +=udgifter/-=indtægter	Oprindeligt budget 2015	Forventet Regnskab 2015	Afvigelse
Skatter, tilskud og udligning	-2.699,6	-2.697,1	2,5
Driftsudgifter, netto	2.627,0	2.610,5	-16,5
Strukturel driftsbalance	-72,6	-86,6	-14,0
Renteudgifter, netto	20,7	11,4	-9,3
Optagne lån	-13,5	-18,0	-4,5
Afdrag på lån	63,9	49,7	-14,2
Finansforskydninger	35,3	28,1	-7,2
Mellemværende forsyningen	0,8	0,8	0,0
Råderum til anlæg	34,6	-14,6	-49,2
Anlægsarbejder	145,8	200,2	54,4
Salg af bygninger og grunde	-220,1	-26,1	194,0
Balance	-39,7	159,3	199,0

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at Økonomiudvalget over for Byrådet anbefaler, at:

1. Halvårsregnskabet godkendes.

Beslutning

Anbefales.

- Halvårsregnskab 2015

165 Andenbehandling af budgetforslag på det specialiserede socialområde

Sagsfremstilling

Byrådet besluttede på 1. budgetseminar den 25. og 26. juni 2015 at sende forslag om omstillingen af det specialiserede socialområde i særskilt høring hen over sommeren. Baggrunden for den særskilte høring var, at de fleste af forslagene allerede var kendte, da Social Service har arbejdet med omstillingsprojektet siden

efteråret 2014 med høj grad af involvering af medarbejdere, og i enkelte af projekterne også af brugerne. Vurderingen var derfor, at en tidligere beslutning i Byrådet vil fremme den endelige iværksættelse af forslagene, der har været længe undervejs.

Forslagene var i høring i perioden 3. juli til den 20. august 2015, og der indkom i alt 25 høringssvar. Høringssvarene er løbende blevet videregivet elektronisk til Byrådets medlemmer. Byrådet blev præsenteret for høringssvarene den 24. august på 2. budgetseminar. En opsamling på høringssvarene, herunder administrationens bemærkninger til høringssvarene, er vedlagt som bilag.

Der er tale om følgende budgetforslag:

- 701: Forhandling og re-visitation/hjemtagning.
- 703: Fra beskyttet beskæftigelse til skånejob på ordinære arbejdspladser.
- 704: Ændring af serviceniveau på beskyttet beskæftigelse – tilbageførelse af besparelse fra budget 2013.
- 705: Udvikling af § 85-støtten – flere gruppeforløb i socialpsykiatrien.
- 706: Sammentænkning af § 83 og § 85 hjælp til borgere.
- 707: Flytning af Spiren til Thorstedlund.
- 708: Et Aktivitets- og samværstilbud i psykiatrien.
- 710: Omorganisering i Social Service.

Budgetforslag 702 vedr. Beskyttet beskæftigelse – flytning af pladser fra Skibbyhøj til Højagergaard trækkes tilbage af administrationen og erstattes af et budgetforslag, der ud over en nedlæggelse af den beskyttede beskæftigelse på Skibbyhøj indbefatter, at Café Danner omdannes til et beskyttet beskæftigelsestilbud under Højagergaard. Det reviderede forslag sendes i høring samtidig med budgettet for de øvrige fagområder.

Administrationen indstiller, at budgetforslag 709 vedr. flytning af Parkvej 12 til Skibbyhøj udgår af budget 2016, men med henblik på at der udarbejdes et mere detaljeret forslag omkring flytning af Parkvej 12 til Skibbyhøj til budget 2017.

Økonomi

Budgetforslag 709, som foreslås at udgå, indgår med reduktion på 0,1 mio. kr. i 2016 og 0,2 mio.kr. fra 2017.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til Økonomiudvalget, at:

1. Budgetforslagene oversendes til 2. behandling i Byrådet med indstilling om, at budgetforslagene godkendes.

Beslutning

Anbefales.

Kim Rockhill (A) deltog ikke i sagens behandling på grund af inhabilitet.

- [Opsamling på høringssvar vedr. omstilling af det specialiserede socialområde](#)
- [Hoeringssvar brugerne støttecentret parvej4 6.pdf](#)

166 Udarbejdelse af budgetforslag 2016-2019

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse § 37 - 40.

Sagsfremstilling

Budgettet skal førstebehandles i Økonomiudvalget, hvorefter budgetforslaget udsendes i høring i perioden 7. - 23. september.

I det følgende redegøres for det vedlagte budgetforslag "Budget 2016-2019". Det administrative budgetforslag er forelagt på byrådsseminar 24. august og indeholder følgende forudsætninger:

1. KL's seneste skøn over pris- og lønudviklingen.

2. Budgetoplægget er korrigeret med hensyn til befolkningsudviklingen og ny lovgivning:

De seneste års fald blandt 0-5 årige slår i de kommende år igennem på skoleområdet, som reduceres med 424 6-16 årige (6,5 pct.) i perioden 2015-2019. Samtidig ses en beskeden stigning i antallet af 0-5 årige på 2,2 procent fra 2015 til 2019. Med uændret serviceniveau betyder det faldende børnetal reduktion på

-29,0 mio. kr. i 2019, hvoraf -17,4 mio. kr. omhandler skoleområdet. Modsat betyder uændret serviceniveau til hjemmepleje og hjælpemiddelområdet samtidig med et stigende antal ældre borgere en samlet merudgift på 18,6 mio. kr.

I 2014 og 2015 fik kommunerne tilført ekstra midler til Ældreområdet i form af Ældrepuljen, hvor midlerne blev tilført kommunerne efter ansøgning og aflæggelse af regnskab for anvendelsen af midlerne. Fra 2016 tilføres Ældrepuljen til kommunerne i den almindelige bloktilskudsramme, og er derfor ikke pålagt samme bindinger som de tidligere år. Frederikssund kommune har i 2015 modtaget 8,6 mio. kr. fra Ældrepuljen. I 2016 og frem er der i budgetoplægget budgetlagt med 8,6 mio. kr. årligt.

Den vedtagne refusionsreform, hvor kommunerne gradvist overtager et større økonomisk ansvar for en række overførselsudgifter, påvirker budgettet ganske voldsomt. De samlede overførselsudgifter vil på denne baggrund stige med over 30 mio. kr. årligt i de kommende år, hvor Kommunen dog kompenseres for merudgiften via budgetgarantien, DUT midler m.v.

Regeringen indgik 20. august aftale med Danske Regioner vedrørende den kommunale medfinansiering, som giver en kompensation på 6,8 mio. kr. via bloktilskuddet til Frederikssund Kommune. I den afledte kommunefordelte opgørelse forventes Frederikssund Kommunens udgifter til kommunal medfinansiering at udgøre 178,4 mio. kr. i 2016. I budgetoplægget er der budgetlagt med udgifter på 191 mio. kr. i 2016, hvilket afspejler, at Frederikssund Kommune oplever et højere udgiftsniveau end landsgennemsnittet.

3. Beregninger af skat, tilskud og udligning, som blandt andet afspejler den indgåede Økonomiaftale mellem Regeringen og KL:

Budgetgrundlaget er i 2016 baseret på det **statsgaranterede udskrivningsgrundlag**, og der er således ikke væsentlig usikkerhed forbundet med indtægtssiden.

I Økonomiaftalen indarbejdes et **omprioriteringsbidrag** på 1 procent årligt i perioden 2016-2019. Baggrunden for indførelsen af omprioriteringsbidraget er, at Regeringen ønsker inden for den samlede offentlige økonomi årligt at frigive mindst 1 procent af den samlede ramme, som efterfølgende via de årlige økonomiaftaler med kommuner og regioner, kan omprioriteres til eksempelvis sundhed, borgernære områder som ældre, børn og folkeskole m.v. I praksis

betyder det, at kommunernes samlede bloktilskud vil blive reduceret med 2,4 mia. kr. årligt, svarende til 18 mio. kr. årligt for Frederikssund Kommune og 72 mio. kr. over en 4-årig periode. For 2016 er 1,9 mia. kr. prioriteret til de kommunale borgernære serviceområder, herunder ældre, børn og folkeskole, hvilket svarer til, at Frederikssund Kommune får tilbageført 14 mio. kr.

I lighed med aftalen for 2014 og 2015 modtager kommunerne et ekstraordinært **finansieringstilskud** i 2016 på i alt 3,5 mia. kr. Heraf modtager Frederikssund Kommune 11,7 mio. kr. I budgetoplægget er tilskuddet forventet fastholdt i 2017-2019, svarende til yderligere 35,1 mio. kr. for 2017-2019.

Kommunerne står fortsat overfor at skulle modtage et betydeligt antal flygtninge, hvorfor det i Økonomiaftalen er besluttet at videreføre det ekstraordinære integrationstilskud, som kommunerne modtager i 2015, til 2016. Frederikssund Kommunes andel forventes at udgøre -3,18 mio. kr. svarende til 2015 fordelingen og er forudsat anvendt til indkvartering, administrative sagsbehandlere, mentorstøtte m.v.

Uændret skat med udskrivningsprocent på 25,4, grundskyldspromille på 32,5 samt dækningsafgift på erhvervsjendomme på 5 promille.

I budgetoplægget er ikke indarbejdet særtilskud, da der ikke er modtaget svar på ansøgning fra Ministeriet.

Kommunerne har begrænsede muligheder for låneoptagelse. I budgetoplægget er der indarbejdet forslag om lån til energibesparende foranstaltninger, betaling af ejendomsskatter samt en forventning om at få del i lånepuljerne, som godkendes efter ansøgning til Ministeriet. Renteudgifterne er i budgetoplægget tilpasset det lave renteniveau.

4. Øvrige forudsætninger:

Budgetoplægget for Vinge Centrum er ændret således, at indtægten fra salg af byggeretter i Vinge Centrum er reduceret fra 275 mio. kr. til 98 mio. kr. Samtidig er de budgetlagte udgifter til udviklingen af infrastrukturen i Vinge Centrum taget ud af budgettet, svarende til en anlægsreduktion med 156 mio. kr. i perioden 2016-2019. Ændringen af budgetmodellen for Vinge Centrum er foretaget på baggrund af rådgivning omkring gennemførelse af udbuddet af Vinge Centrum. I den forbindelse er det blevet klart, at det forbedrer kommunens muligheder i forhold til at indgå en aftale om salg af byggeretterne i Vinge Centrum, hvis investors udlæg til køb af byggeretter reduceres mod at investor til gengæld skal afholde udgifter til udvikling af infrastrukturen i Vinge Centrum. For kommunen medfører

ændringen en budgetmæssig forværring på 7 mio. kr. samlet set over perioden 2016-2020.

Endvidere er der indarbejdet 46,9 mio.kr. i 2016 til udvidelsen af **Pedershave Omsorgscenter** med yderligere 36 boliger, der opføres som almennyttigt byggeri. Anlægsudgifterne finansieres primært ved låntagning, der tilbagebetales gennem de kommende beboeres huslejebetalinger, hvorfor indarbejdelsen af budgettet ikke har indflydelse på kommunens økonomi.

Endelig er budgettet til genbrugshjælpe midler øget med 3,5 mio. kr. som en konsekvens af et øget antal udlån af hjælpemidler i 2014 og 2015. Udgifterne til barselspulje er reduceret med 0,9 mio. kr. årligt som følge af færre barsler end forudsat i budgettet. Budgettet er øget med i alt 5,0 mio. kr. årligt til særligt tilrettelagt ungdomsuddannelser (STU) og botilbud - samtidig med en forventning om en opbremsning af udgifterne på alkohol- og misbrugsområdet samt Kommunikationscentret. Endelig er der i 2016 budgetlagt med en implementeringspulje på 15 mio. kr. samt 20,5 mio. kr. svarende til mindre forbrug i 2014, som er bevilget overført til 2016.

Anlægsudgifterne er i budgetoplægget fastsat til gennemsnitligt 120 mio. kr. årligt, svarende til målet i kommunens økonomiske politik. I perioden 2016-2019 er der politisk prioriteret anlæg for 350 mio. kr. Der er således mulighed for at prioritere investeringer for yderligere 130 mio. kr. forudsat et niveau på gennemsnitligt 120 mio. kr. årligt.

Overordnet set er der ikke balance i det fremlagte budgetforslag. Frederikssund Kommunes økonomiske udgangspunkt er godt med en god kassebeholdning, men der mangler overskud på driften til finansiering af investeringer, renter og afdrag. Målet er, at driftsoverskuddet øges således, at kommunens strukturelle balance er på plads i 2017. I vedlagte budgetgrundlag er handlingskatalog og forslag til omstilling for det specialiserede socialområde indarbejdet, svarende til besparelser på -29,4 mio. kr. i 2016 stigende til -71,0 mio. kr. i 2019. Forslag til udvidelser på ca. 6 mio. kr. årligt fra 2016 - 2019.

Den videre proces

Budgetoplægget udsendes i høring i perioden 7.-23. september. Indkomne høringssvar udsendes løbende til Byrådets medlemmer.

Der holdes Borgermøde 15. september kl. 19-21 i Frederikssund Hallen.

De politiske grupper kan fremsende ændringsforslag til budgetforslaget. Fristen herfor er den 25. september kl. 18.00.

Budgettet godkendes endeligt ved Byrådets andenbehandling den 7. oktober 2015.

Økonomi

Forslaget har vidtgående konsekvenser, idet budgettet indeholder samtlige bevillinger for budgetåret 2016.

Indstilling

Økonomichefen instiller, at Økonomiudvalget:

1. Drøfter forslag på serviceområderne samt forslag til anlægsinvesteringer og på baggrund heraf,
2. Udarbejder og oversender budgetforslag til Byrådet og samtidig udsender budgetforslaget i høring.
3. Overfor Byrådet instiller, at frist for fremsættelse af ændringsforslag fastsættes til 25. september kl. 18.00.

Beslutning

Frederikssund Kommune har 28. august 2015 modtaget svar fra Social- og Indenrigsministeriet om modtagelse af 11,0 mio. kr. i 2016 i tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder. I 2017 og frem er der årligt indarbejdet en forventning om tilskud på 5,0 mio. kr. Endvidere har Social- og Indenrigsministeriet givet afslag på ansøgninger om lånedispensationer, hvorfor det administrative skøn på 10,0 mio. kr. er fjernet fra budgetoversigten i 2016.

Indstillingens punkt 1 blev drøftet, og på baggrund heraf blev indstillingens punkt 2 og 3 anbefalet overfor Byrådet.

- [160901_budgetoversigt_ou_1beh](#)
- [160901_anlaegsoversigt_ou_1beh](#)