



Dagsorden for Ekstra ordinært møde i  
Økonomiudvalget

Tirsdag d. 10-08-2004 kl. 17.30 i udvalgsværelse II

Deltagere:

Ole Find Jensen  
formand

Kirsten Andersen

Lissi G. Pedersen

Jan Ohlsson

Erik Sejersten

Erik Sejersten.

Torben Nielsen

Torben Nielsen

Lise Thygesen

Mødet  
hævet kl.: 17.55

Dagsordenen omfatter punkterne fra nr. 144 til 144 inkl.

De respektive sager ligger til gennemsyn i udvalgsværelse II i weekenden.



*Økonomiudvalgsmødet d. 10-08-2004*

**Åben dagsorden**

<b>Punkt</b>	<b>Resumé</b>	<b>Init.</b>	<b>Sagsid</b>
144	Forslag til Budget 2005 samt overslag 2006-2008	MEJ	19542

**Lukket dagsorden**

<b>Punkt</b>	<b>Resumé</b>	<b>Init.</b>	<b>Sagsid</b>
--------------	---------------	--------------	---------------



Punkt 144

Møde OK d. 02-08-2004

Journalnr. BM-00.01S02      Sagsid: 19542      Sagsbehandler: MEJ/BOG      Fmd. init.

**Forslag til Budget 2005 samt overslag 2006-2008**

**Økonomi:**

**Bilag:**

- Forslag til ændringer af budgetrammer fra Budget & Plan (19542a)
- Notat fra chefgruppen inkl. sparekatalog (19542b)
- Chefgruppens sparekatalog (19542c)
- Økonomiudvalgets budgetforslag til 1. behandling af 2. august 2004 (19542d)

**Sagsfremstilling:**

Ifølge tidsplan for budget 2005-2008 udarbejder økonomiudvalget den 2. august forslag til budget for 2005 samt overslagsårene 2006-2008, som herefter 1. behandles i byrådet den 10. august.

Økonomiudvalget har senest behandlet budgetforslaget den 21. juni, hvor de indkomne høringssvar blev fremlagt. I det budgetoplæg, som var udsendt i høring, var der flg. resultat (- = overskud):

	2005	2006	2007	2008
Resultat	-3.732.330	-708.380	-9.485.790	-14.899.060

Dette budgetforslag har været grundlaget for administrationens arbejde med budget 2005-2008.

Fra Budget & Plan fremsendes forslag om en række korrektioner til dette budgetoplæg, som anbefales indarbejdet i budgettet ved 1. behandlingen. Der er tale om flg. ændringer:

**Tekniske korrektioner, byrådsbeslutninger m.v.**

Disse foreslås indarbejdet, da der er tale om konsekvenser af allerede truffne byrådsbeslutninger og ændringer af ren teknisk karakter. Væsentligste post er her beslutningen om nednormering af dagplejen.

**Ændret pris- og lønskøn fra KL**

I forhold til budgetoplægget, som var udsendt i høring, er KL's skøn over pris- og lønudviklingen ændret. Dette medfører en besparelse på løn i 2005, mens udgiften hertil stiger væsentligt i overslagsårene. Det nye skøn over udviklingen i andre udgifter end løn medfører en besparelse i alle år.



### Ændringer p.b.a. budgetopfølgning pr. 30/4-2004 m.v.

Budget- og Planafdelingen foreslår, at der indregnes en række ændringer, positive som negative, som følge af de forhold, som blev afdækket ved april - budgetopfølgningen for 2004. Væsentligste post i denne kategori er førtidspensioner, hvor det foreslås opjustere førtidspensionsbudgettet for 2005 til det forventede niveau, og herefter indlægge en forventet realvækst, svarende til udviklingen på landsplan. Den foreslåede realvækst afspejler udskiftningen af førtidspensionister med 50 eller 100% statsrefusion med pensionister med kun 35% statsrefusion. Denne merudgift må således forventes, uanset om det lykkes at holde antallet af førtidspensionister konstant.

### Genopretning af forsikrings- energi og forbrugsafgiftsbudgetter

Disse områder har – i lighed med lønbudgettet – været holdt uden for decentralisering i en årrække. For energi- og forsikringsbudgetternes vedkommende fordi de har været fejlbudgetteret, og for forbrugsafgifternes vedkommende fordi de som hovedregel slet ikke har været budgetteret. Disse alvorlige fejl og mangler har været medvirkende til negative afvigelser mellem budget og regnskab i tidligere år.

Merudgiften er faldende i overslagsårene, da budgettet også indeholder udgifter til leasing af energianlæg, som heller ikke har været budgetteret tidligere.

### Skatter, tilskud og udligning

De seneste prognoser og beregninger indikerer, at det samlede niveau for skatter, tilskud og udligning kommer til at svare til de forventninger, der var indregnet i høringsoplægget, dog med et væsentligt lavere indkomstskatteprovenu, som dog modsvares af en forbedring i de øvrige elementer i skatte-, tilskuds- og udligningssystemet. I 2005 opnås balancen ved en efterregulering af tilskud og udligning fra tidligere år, hvilket også er forklaringen på mindreindtægten i overslagsårene, da denne regulering naturligvis ikke er medregnet fra 2006 og frem.

Prognosen er baseret på en indkomstskatteprocent på 21,3% og et forventet udskrivningsgrundlag på 1.205.164.000 kr., hvilket er en stigning på 3,34% i forhold til det budgetterede udskrivningsgrundlag for 2004.

Når disse ændringer tillægges resultatet i høringsoplægget, fremkommer flg. resultat:

	2005	2006	2007	2008
<b>Resultat af høringsoplæg</b>	<b>-3.732.330</b>	<b>-708.380</b>	<b>-9.485.790</b>	<b>-14.899.060</b>
Tekniske korrektioner, byrådsbeslutninger m.v.	-641.620	-900.320	-929.360	-959.260
Ændret pris- og lønkon fra KL	-1.014.560	630.140	877.110	1.151.410
Ændringer p.b.a. budgetopfølgning pr. 30/4-2004 m.v.	-500.600	2.071.910	4.701.100	7.434.490
Forsikrings-, energi- og forbrugsafgiftsbudgetter	2.075.350	1.901.250	1.784.660	1.809.770
Skatter, tilskud og udligning	1.060	4.047.840	5.082.340	2.725.440
<b>Nyt resultat</b>	<b>-3.812.700</b>	<b>7.042.440</b>	<b>2.030.060</b>	<b>-2.737.210</b>

Dette resultat forudsætter, at der foretages besparelser for 5.123.050 idet der er indlagt en uspecificeret besparelsesramme på denne størrelse i høringsoplægget. Som bilag til chefgruppens notat findes et sparekatalog med forslag til, hvorledes denne ramme kan specificeres.



Såfremt det, som alternativ til disse besparelser, ønskes at øge skatteindtægterne, kan det oplyses at forøgelse af udskrivningsprocenten med 0,1 medfører et provenu på ca. 1.205.000 kr., mens forøgelse af grundskyldspromillen med 1 medfører et provenu på ca. 1.255.000 kr.

I den forbindelse skal det oplyses, at regeringen i aftalen om kommunernes økonomi for 2005 har tilkendegivet at ville neutralisere virkningen af eventuelle skattestigninger under ét efter samme model, som blev anvendt overfor amternes overskridelse af skattestoppet i 2003. Det betyder, at såfremt beskatningen i kommunerne under ét stiger, vil de kommuner, der har hævet skatten få modregnet halvdelen af provenuet, mens den anden halvdel fradrages den generelle bloktilskudspulje, og dermed afholdes af kommunerne under ét efter beskatningsgrundlag.

#### **Budget- og Planafdelingen, den 26. juli 2004**

Fremsendes til Økonomiudvalget, idet det indstilles, at:

- Budget- og Planafdelingens forslag til ændringer indarbejdes i budgetforslaget.
- Der med udgangspunkt i chefgruppens notat foretages størst mulig specifikation af den uspecificerede spareramme på 5.123.050 kr.
- Økonomiudvalget foretager evt. yderligere korrektioner inden budgetforslaget fremsendes til Byrådets 1. behandling.

---

#### **Beslutning:**

Økonomiudvalget fremsender budgetforslag bestående af de tidligere vedtagne budgetrammer tillagt flg.:

1. Budget- og Planafdelingens ændringsforslag.
2. Ændring af den indlagte besparelse på administration, jf. Chefgruppens notat.
3. Indlagte konkrete besparelser i Sundhedsafdelingen vedr. sygeplejersketimer, indkøb af sygeplejeartikler, kørselsgodtgørelse for elever og ændret normering i P12, i alt 375.000 kr., udtages, idet disse er tiltænkt anvendt til at udfylde den tidligere indlagte spareramme, samtidig med, at den indlagte udvidelse vedr. køkkenassistentelev udtages.
4. Besparelse på 500.000 kr. vedr. rengøring.
5. Halv fremskrivning af varekøb og tjenesteydelser.
6. Besparelse på to-lærertimer på 200.000 kr. årligt.
7. Justering af forældrebetaling på -100.000 kr.
8. Besparelse vedr. sikring af pasningsgaranti på 300.000 kr. i 2005 og 200.000 kr. i 2006 og herefter.
9. Besparelse vedr. Rejsestalden på 160.000 kr. i 2005 og 320.000 kr. i 2006 og herefter.
10. Besparelse på vederlag til skolebestyrelser på 100.000 kr. fra 2006 og herefter.
11. Besparelse på parker, pladser og gadekær på 15.000 kr.
12. Besparelse på venskabsbysamarbejde på 20.000 kr.
13. Besparelse på forebyggende hjemmebesøg på 55.000 kr.
14. Besparelse på bygningsvedligeholdelse på 600.000 kr. årligt tilbageføres fra 2007 og frem.
15. Budgettet til fripladser øges med 400.000 kr., jf. Budget- og Planafdelingens høringssvar af 25. maj 2004.
16. Summen af pkt. 2-15 modsvarer på den uspecificerede spareramme.



**Budget- og Planafdelingen, den 5. august 2004**

Med de indlagte besparelser nedbringes den uspecificerede spareramme til 4,2 mio. i 2005, 3,7 mio. i 2006 og 4,2 mio. i 2007 og fremefter. Efter Økonomiudvalgets møde den 2. august er der arbejdet med yderligere spareforslag, og på baggrund heraf har borgmesteren vurderet, at det vil være muligt og formålstjenstligt at afholde ekstraordinært økonomiudvalgsmøde inden Byrådets 1. behandling af budgettet, således at der kan foretages en yderligere konkretisering af sparerammen inden budgettet udsendes i høring.

Ud over de spareforslag, som fremgår af Chefgruppens katalog, kan der nu peges på flg. muligheder:

	2005	2006	2007	2008
Lånefinansiering af energibesparende foranstaltninger	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Ydelser på lån	20.000	40.000	60.000	80.000
Trafiksikkerhedsplan	-250.000	0	0	0
Færre elever på efterskole	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
Reduceret sparemål i folkeskolen i forlængelse heraf	400.000	400.000	400.000	400.000
Central anskaffelsespulje	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Særlig demenspulje	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Spareramme, Sundhedsafdelingen*	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
I alt	-1.145.000	-875.000	-855.000	-835.000

\* I høringsoplægget blev der indlagt konkrete besparelser i Sundhedsafdelingen for 310.000 kr. Ved økonomiudvalgets budgetbehandling blev der tilbageført besparelser for i alt 375.000 kr., da det fejlagtigt blev antaget, at besparelse på normering P12 var indlagt som konkret besparelse.

Der arbejdes på at fremkomme med yderligere forslag inden Økonomiudvalgets møde.

Det indstilles, at Økonomiudvalget tager stilling til, om de nye forslag giver anledning til yderligere konkretisering af sparerammen.

**Møde i OK den 10-08-2004**

Jr. nr.: \_\_\_\_\_

Besvaret: \_\_\_\_\_

Sagen til: BY

**Beslutning:**

Økonomiudvalgets budgetforslag af 2. august 2004 suppleres med yderligere spareforslag af 5. august 2004, dog udeladt ydelser på lån, idet disse finansieres ved energibesparelser. Herudover indtages merindtægten vedr. betaling for praktisk bistand fra fremmede kommuner på 250.000 kr., idet denne indtægt er dobbeltbudgettet.

Den samlede ændring på 915.000 kr. i 2005 og 665.000 kr. fra 2006 og frem anvendes til at nedbringe den uspecificerede spareramme.