

Økonomiudvalget 2018-2021s møde den 02. oktober 2019

1. behandling budget 2020 Byrådssalen kl. 16.00

Referat

241 - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt.

242 - 1. behandling af budgetforslag 2020-2023

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse §37-40.

Sagsfremstilling

Hermed fremlægges forslag til budget 2020-2023 til førstebehandling.

Kort fortalt er der tale om et budgetforslag, hvor budgetterne på nogle af de helt centrale velfærdsområder (ældreområdet, de specialiserede områder og den kollektive trafik) øges med 71 mio. kr. Formålet med denne udvidelse af budgettet er at imødekomme de stigende behov og dermed sikre at serviceniveauet overfor borgerne kan fastholdes. Af hensyn til kommunens overholdelse af servicerammen er det samtidig nødvendigt at finde besparelser på 25 mio. kr. årligt på driftsudgifter andre steder i kommunen.

I det følgende redegøres der nærmere for budgetforslaget samt de væsentligste forudsætninger herfor.

Budgetforslaget - de overordnede tal

Budgetforslaget, som fremgår af bilag 1, udviser i 2020 et overskud på 26,7 mio. kr. i 2020, hvorefter den forventede likviditet med udgangen af 2020 udgør 189,3 mio. kr. Set over hele perioden styrkes likviditeten med 122,6 mio. kr., hvilket fremgår af bilag 2, der viser likviditetsprognosen baseret på budgetforslaget.

I budgetforslaget indgår der bruttoanlægsudgifter på 112,7 mio. kr. i 2020, mens der budgetteres med bruttoanlægsudgifter i størrelsesorden 100 mio. kr. årligt i 2021-2023. Af de budgetterede udgifter i 2021-2023 udgøres de 202 mio. kr. af udmøntet anlægspulje til prioritering, jf. bilag 3.

Endvidere budgetteres med afdrag på lån på 63-65 mio. kr. årligt i 2020-2023.

Frederikssund Kommune skal finde besparelser på 25 mio. kr. årligt vedrørende servicedriftsudgifter på trods af en likviditetstilførsel på 45 mio. kr., jf. nedenstående afsnit om Indtægter fra skat, tilskud og udligning. Det skyldes, at kun ca. 13 mio. kr. ud af de 45 mio. kr. medgår til at øge servicerammen.

Det udmeldte sigtepunkt, som indgår i den faseopdelte budgetlægning med henblik på at opfylde rammerne for aftalen mellem Regeringen og KL i forhold til serviceudgifter for Frederikssund, udgør 2.142 mio. kr., mens der budgetlægges med et forbrug på 2.144 mio. kr.

Budgetforslagets forudsætninger

Budgetforslaget bygger på en række forudsætninger:

- Befolkningsprognose.
- Indtægter fra skat, tilskud og udligning. Under forudsætning af statsgaranti i 2019.
- Øvrige indarbejdede ændringer i budgetforslaget.
- Årlig nettobesparelse på driften på 25 mio. kr. vedrørende serviceudgifter.

Befolkningsprognose

I løbet af marts måned 2019 blev der udarbejdet en befolkningsprognose, som blev drøftet af Byrådet den 27. marts 2019. En prognose, der har givet anledning til afledte driftsudgifter som følge af flere ældre og små børn.

Indtægter fra skat, tilskud og udligning

Hvert år indgås en økonomiaftale mellem KL og regeringen, hvor de overordnede økonomiske rammer for kommunerne fastlægges. Af de mest afgørende elementer af aftalen for Frederikssunds økonomi kan nævnes:

- Permanent løft af servicerammen med 1,7 mia. svarende til et løft på 13 mio. kr. for Frederikssund.
- Anlægsrammen øges permanent med 1,3 mia. kr. svarende til 10 mio. kr. for Frederikssund.
- Det ekstraordinære finansieringstilskud på i alt 3,5 mia. kr. videreføres i 2020, hvilket medfører en indtægt for Frederikssund på 11,7 mio. kr.

Endvidere modtager Frederikssund kommune 10,3 mio. kr. årligt i 2020 og frem fra den mellemkommunale udligning som følge af opdatering af sociale kriterier og alderskriterier.

Indtægterne i budgetforslaget er opgjort under forudsætning af en uændret udskrivningsprocent på 25,8 og uændret grundskyldspromille på 32,5 samt, at der vælges statsgaranti i hele perioden. Valg af statsgaranti forventes at give Frederikssund de største indtægter. Byrådet skal i forbindelse med 2. behandlingen af budgettet den 5. november beslutte, om der skal vælges statsgaranti eller selvbudgettering.

Øvrige indarbejdede ændringer i budgetforslaget

Det fremlagte budgetforslag tager udgangspunkt i det seneste vedtagne budget for 2019-2022. Budgettet er herefter blevet ændret med en række korrektioner, der fremgår af bilag 4. Af større ændringer kan følgende fremhæves:

- Tilførsel af 71 mio. kr. i 2020 til og 69,7 mio. kr. i 2021 og frem til kollektiv trafik, specialundervisning, familieområdet, voksenhandicapområdet og ældreområdet med henblik på fastholdelse af det politisk bestemte serviceniveau. Set over hele perioden tilføres områderne således i alt 280 mio. kr.
- Overførsel af 25,4 mio. kr. i 2020, 24,9 mio. kr. i 2021 samt 23,9 i hvert af årene 2020 og 2023 fra drift til anlæg. Overførslen er likviditetsmæssig neutral, men bidrager til overholdelse af servicerammen.
- Som en del af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2019 blev det besluttet at overføre i alt 40 mio. kr. fra 2019 til 2020. Primært grundet forsinkelse af anlægsprojekter.

Årlig nettobesparelse på driften på 25 mio. kr.

Set i lyset af tilførslen af midler til den kollektive trafik, de specialiserede områder samt ældreområdet er det - af hensyn til overholdelse af servicerammen - nødvendigt at finde besparelser på 25 mio. kr. årligt andre steder på driften. På Økonomiudvalgets møde den 21. august 2019 blev det således besluttet, at besparelsen skal udgøre minimum 25 mio. kr. årligt i 2020 og frem.

På den baggrund har handlingskatalog i perioden 2.-22. september været sendt i høring. Handlingskataloget anviser driftsbesparelser på 39,5 mio. kr., 48,4 mio. kr., 49,4 mio. kr. og 49,4 mio. kr. i henholdsvis 2020, 2021, 2022 og 2023 samt driftsudvidelser på 4,7 mio. kr., 5,2 mio. kr., 3,0 mio. kr. og 3,1 mio. kr. i henholdsvis 2020, 2021, 2022 og 2023. Endvidere har en række anlægsønsker været sendt i høring svarende til udgifter på 10,7 mio. kr., 3,0 mio. kr., 2,5 mio. kr. og 1,5 mio. kr. i henholdsvis 2020, 2021, 2022 og 2023.

Den videre proces

Byrådet besluttede i forbindelse med revidering af tidsplanen for budget 2020, at der efter behov kan gennemføres en ekstra høring efter Økonomiudvalgets 1. behandling af budget den 2. oktober. Nærværende budgetforslag giver ikke anledning til yderligere besparelsesforslag.

Der er frist for politiske ændringsforslag den 25. oktober kl. 8.00, mens der vil være 2. behandling i Økonomiudvalget den 30. oktober. Den 5. november skal budgettet endeligt vedtages af Byrådet.

Økonomi

Budgetforslaget lægger rammerne for kommunens økonomi i 2020 og overslagsårene. Budgettet indeholder samtlige bevillinger for budgetåret 2020.

Indstilling

Centerchefen for økonomi indstiller til Økonomiudvalget, at:

1. Budgetforslaget drøftes.
2. Budgetforslaget oversendes til Byrådets 1. behandling.
3. Der ikke gennemføres en ekstra høring efter Økonomiudvalgets 1. behandling.

Beslutning

Indstillingspunkt 1-3 tiltrådt. Økonomiudvalget oversender budgetforslaget til Byrådets 1. behandling med den præcisering, at budgetforbedringskravet skal sikre overholdelse af rammerne aftalt mellem KL og Regeringen, samt sikre at kommunen også fremadrettet har mulighed for at prioritere nye investeringer og vedligeholdelse af nuværende bygninger.

På baggrund af revisionens tilbagemelding konteres udgifter vedrørende kulturpulje fortsat under drift – og ikke under anlæg, som det fremgår af bilag. Ændringen foretages i bilagene, som vedlægges til Byrådets 1. behandling (budgetoversigt, investeringsoversigt samt tekniske korrektioner).

- [Bilag 1. Budgetoversigt 2020-2023](#)
- [Bilag 2. Likviditetsprognose - budgetforslag](#)
- [Bilag 3. Investeringsoversigt - 2020-2023](#)
- [Bilag 4. Status på allerede foretagne ændringer i budgetforslaget](#)

[243](#) _ [Meddelelser](#)

Beslutning

Brev fra KL til alle landets borgmestre vedr. kommunernes budgetlægning for 2020 er vedlagt referatet.

- [Brev til borgmestrene vedr. Budget 2020.pdf](#)
- [B98 Skat B20.pdf](#)
- [B98 Anlæg B20.pdf](#)
- [B98 Service B20.pdf](#)