

# REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 30-10-2019

**Mødedato** Onsdag d. 30. oktober 2019 kl. 15:00

**Mødested** Udvalgsværelset - Ekstraordinært møde - 2. beh. af budget

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budget 2020-2023 - 2, behandling af budgettet.....	4
Lukket: .....	8
Underskriftsark.....	9

## **Punkt 417: Godkendelse af dagsorden**

00.01.00-A00-7542-17

### **Sagens kerne**

Godkendelse af dagsorden.

### **Beslutning**

Dagsordenen godkendt.

# Punkt 418: Budget 2020-2023 - 2, behandling af budgettet

00.30.00-S00-36-19

## Sagens kerne

Byrådet foretog den 10. oktober 2018 1. behandling af forslag til budget 2020-2023, og besluttede at sende forslaget videre til 2. behandling i Økonomiudvalget og Byrådet. Samtidig blev der vedtaget en tidsplan for den videre budgetbehandling.

I overensstemmelse hermed fremsendes budgetforslaget fra 1. behandlingen nu med de administrativt stillede tekniske ændringsforslag til 2. behandling.

Først på Byrådsmødet indgår de politisk stillede ændringsforslag i sagen.

## Indstilling.

Direktionen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler punkt 1 til Byrådet:

1. De tekniske ændringsforslag til 2. behandlingen godkendes indarbejdet i budget 2020-2023 jf. bilag 1.

Direktionen indstillet, at Byrådet:

2. Godkender de af Økonomiudvalget anbefalede tekniske ændringsforslag, jf. punkt 1.
3. Beslutter hvilke af de politisk fremsendte ændringsforslag, der skal indarbejdes i budgettet fra 1. behandlingen, jf. bilag som først indgår i sagen til Byrådets møde.
4. Godkender hovedoversigten og bevillingsoversigten, jf. bilag 2 og 3 tillagt konsekvenser af det godkendte ændringsforslag.
5. Godkender investeringsoversigten, jf. bilag 4 tillagt konsekvenser af det godkendte ændringsforslag.
6. Godkender at der meddeles anlægsbevillinger for i alt 17,893 mio. kr. vedrørende de anlægsprojekter, som fremgår i kolonnen "Anlægsbevilling budget 2020" jf. bilag 4. De enkelte projekter fremgår endvidere af sagsfremstillingen.
7. Godkender indtægtsbevilling til optagelse af lån i 2020 i overensstemmelse med den forudsatte lånoptagelse i det endeligt vedtagne budget.
8. Godkender, at administrationen bemyndiges til at optage de vedtagne lån i overensstemmelse med den opgjorte låneramme og under iagttagelse af kommunens finansielle strategi.
9. Godkender takstbladet, jf. bilag 5 med eventuelle konsekvensrettelser af det godkendte ændringsforslag.
10. Godkender ændringer i pris- og lønreguleringen i overslagsårene som konsekvens af det godkendte ændringsforslag.
11. Godkender eventuelle tillægsbevillinger til budget 2019 som konsekvens af det godkendte ændringsforslag.

## Beslutningskompetence

Byrådet.

## Beslutning

Økonomiudvalget anbefaler punkt 1 i direktionens indstilling.

## Sagsfremstilling

Borgmesteren fremlagde til 1. behandlingen af budgettet i Byrådet den 10. oktober 2019 et budgetforslag, som alene baserede sig på det teknisk fremskrevne budget for 2020-2023.

Efter 1. behandlingen er der fremkommet følgende administrative ændringer af teknisk karakter, som er indarbejdet i budgetforslaget til Økonomiudvalgets 2. behandling af budgettet.

Tekniske ændringsforslag

- Driftsudgifter:
  - Tilpasning af lønbudget i Borgerservice og Beskæftigelse til faktisk lønniveau med -0,5 mio. kr. i alle budgetår
  - Tilpasning af udgifter til sygedagpenge til forventet niveau med 1,0 mio. kr. i alle budgetår

- Tilpasning af udgifter til affaldsordninger i kommunens ejendomme som følge af forhøjede takster med 0,1 mio. kr. i alle budgetår
- Nulstilling af indarbejdet pulje til bekæmpelse af ensomhed, idet eventuelle udgifter skal budgetlægges ud fra konkrete politiske beslutninger -0,7 mio. kr. i alle budgetår
- Nedskrivning af en indarbejdet effektivisering med 1,5 mio. kr. årligt til 3,5 mio. på området for udsatte børn. Nedskrivningen modsvarer af en opskrivning af den ikke udmøntede effektiviseringspulje, og har derfor ingen effekt samlet set
- Anlægsudgifter:
  - Der fremrykkes 0,5 mio. kr. fra 2021 til 2020 til opstartsudgifter vedr. Stålsat By, Byliv og Vandkraft
- Balanceforskydninger:
  - Kirkeskatten er konsekvensberegnet i forhold til henholdsvis udskrivningsgrundlag og budgetoplæg fra provstiudvalget, hvilket giver en netto merudgift på 0,3 mio. kr. i 2020. Merindtægten indgår i opgørelsen af det samlede mellemværende vedrørende den kirkelige ligning, som forudsættes at være udlignet ved udgangen af budgetperioden. Dette indebærer en årlig udgift på 0,4 mio. kr. i overslagsårene 2021-2023, hvilket er 0,3 mio. kr. mindre end forventet i 1. behandlingsforslag.
- Tilskud og Udligning:
  - Særtilskud efter ansøgning: Merindtægt på 2,0 mio. kr. som følge af den endelige tilskudsudmelding.

Hovedoversigten og bevillingsoversigten for 1. behandlingsforslaget inkl. de tekniske ændringsforslag fremgår af bilag 2 og 3.

#### Likviditet

Budgetforslaget indebærer en gennemsnitlig likviditet på 129,1 mio. kr. i 2020, stigende til 167,3 mio. kr. i 2021, som derefter er faldende til 142,2 mio. kr. i 2022 og 135,9 mio. kr. i 2023. I forhold til lovgivningen skal kommunen overholde "kassekreditreglen", der tilsiger, at kommunens gennemsnitlige likviditet et år tilbage i tiden altid skal være positiv.

#### Finansielle forudsætninger

- Kommuneskat: Skatteprocenten fastsættes til 25,7 og udskrivningsgrundlaget baserer sig på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, hvilket er uændret i forhold til 2019.
- Grundskyld: Grundskyldspromillen fastsættes til 34, hvilket er uændret i forhold til 2019
- Dækningsafgift: Dækningsafgiften er baseret på, at der opkræves dækningsafgift på forretningsejendomme med 5,0 promille. For offentlige ejendomme opkræves der alene dækningsafgift på regionale og statslige ejendomme. Dette er uændret i forhold til 2019
- Kirkeskat: På baggrund af provstiudvalgets budget er kirkeskatten fastsat til 0,85 %, hvilket er uændret i forhold til 2019.
- Låneoptagelse: Ud over lån til energibesparende foranstaltninger for 8,2 mio. kr. og lån til finansiering af provenutab ved indefrysning af ejendomsskatter på 24,4 mio. kr., optages der i 2020 lån for 20,0 mio. kr. til finansiering af den nye skole i Frederiksværk.

#### Særlige tilskud

- Særtilskud: Kommunen har for 2020 fået udmeldt et tilskud på 28,0 mio. kr. som økonomisk vanskeligt stillet kommune, hvilket er en stigning på 2,0 mio. kr. i forhold til 2019. Merindtægten indgår alene i 2020, mens der er fastholdt et forventet tilskud på 26,0 mio. kr. i 2021-2023.
- Finansieringstilskud: Kommunen har for 2020 fået udmeldt et finansieringstilskud på 17,0 mio. kr. Der er i ikke budgetteret med finansieringstilskud i de efterfølgende år.

#### Service driftsrammen

Service driftsudgifterne udgør 1.544,8 mio. kr. og ligger dermed 60,3 mio. kr. under den udmeldte service driftsramme for Halsnæs Kommune. Der er ikke i det tekniske ændringsforslag indarbejdet en bufferpulje vedr. service driftsudgifterne.

#### Effektiviseringer

Der er i lighed med budgettet for 2019-2022 indarbejdet en forudsætning om, at der årligt tilvejebringes effektiviseringer for 1 % af driftsbudgettet, svarende til ca. 19 mio. kr. Med det foreliggende budgetforslag rester der at blive konkretiseret effektiviseringer for 11,4 mio. kr. i 2021, 30,7 mio. kr. i 2022 og 49,1 mio. kr. i 2023.

## Pris- og lønregulering af driftsudgifterne

Efter budgettets godkendelse vil der ske en konsekvensberegning af pris- og lønreguleringen vedrørende overslagsårene som følge af de godkendte tekniske og politiske ændringsforslag ved 2. behandlingen af budgettet. Denne konsekvensberegning vil ikke have væsentlig betydning for det samlede budget.

## Anlæg

Det samlede anlægsbudget udgør 57,9 mio. kr. i 2020, 85,9 mio. kr. i 2021, 86,6 mio. kr. i 2022 og 52,9 mio. kr. i 2023 og er nærmere specificeret i bilag 4, Investeringsoversigt 2019-2023.

Med henblik på at effektivisere den politiske proces vedrørende bevilling af anlægsprojekter indstilles det, at der samtidig med budgettets vedtagelse godkendes anlægsbevillinger for i alt 17,893 mio. kr. til følgende projekter:

- Jordforsyning: Salg og markedsføring med 50.000 kr.
- Jordforsyning: Salg og markedsføring, Kregme Syd med 200.000 kr.
- Dagpasning: Renovering af legepladser med 500.000 kr.
- Skole og Uddannelse: Ny skole i Frederiksværk med 3.000.000 kr. til rådgiverudgifter og projektstyring frem til endelig beslutning.
- Kultur og Foreningsliv: MLI Klubhus med 3.510.000 kr. (resterende rådighedsbeløb)
- Demokrati: Stålsatte Byrum med 500.000 kr. til rådgiverudgifter m.v.
- Demokrati: Stålsatte Byrum, Byliv og Vandkraft med 500.000 kr. til rådgiverudgifter m.v.
- Natur og Miljø: Kystsikring med 1.000.000 kr.
- Trafik og Veje: Vejbelystning, renovering med 6.000.000 kr.
- Ejendomsvedligeholdelse: Energibesparende investeringer med 2.033.000 kr. (resterende rådighedsbeløb)
- Voksne med særlige behov: Omlægning af socialpædagogisk støtte, etableringsudgifter med 600.000 kr.

I det omfang de politiske ændringsforslag vil omfatte ændringer til ovenstående projekter, vil de tilhørende anlægsbevillinger blive konsekvensrettet. Tilsvarende vil der blive taget stilling til, om der i ændringsforslagene er nye anlæg, som det vil være hensigtsmæssigt at meddele anlægsbevillinger til i forbindelse med budgetvedtagelsen.

## Takster

Der er mellem 1. og 2. behandlingen af budgettet foretaget mindre justeringer af taksterne på enkelte områder. De reviderede takster fremgår af takstbladet, jf. bilag 5. De foretagne genberegninger har ikke givet anledning til tekniske korrektioner af de budgetterede indtægter fra 1. behandlingsforslaget. Det skal bemærkes, at taksterne vedrørende plejepakker og madordninger på ældreområdet først kan beregnes medio november, når oplysninger fra eksterne leverandører foreligger.

Såfremt der med Byrådets 2. behandling vedtages budgetmæssige ændringer på de takstfinansierede områder, vil taksterne efterfølgende blive konsekvensrettet.

## De politisk fremsendte ændringsforslag

Følgende datoer gælder for den videre behandling af Budget 2020-2023:

- Den 30. oktober 2019 kl. 9.00: Tidsfrist for indsendelse af ændringsforslag.
- Den 4. november 2019 kl. 8.00: Tidsfrist for indsendelse af underændringsforslag.
- Den 5. november 2019: Byrådets 2. behandling af budgetforslaget.

De ændringsforslag, der er modtaget til den fastsatte tidsfrist, vil blive sammenstillet af administrationen - herunder konsekvensrettet i forhold til de tekniske budgetændringer - og fremsendt til Byrådets medlemmer til brug for eventuelle fremsættelser af underændringsforslag.

Ændringsforslag og underændringsforslag vil indgå i Byrådets 2. behandling af budgetforslaget.

## Lov- og plangrundlag

- Lov om kommunernes styrelse: I følge Styrelseslovens § 37 skal forslaget til kommunens budget for det kommende år samt tre overslagsår udarbejdes senest den 15. oktober året forud for det kommende budgetår. Budgetforslaget skal undergives to behandlinger i Byrådet med mindst 3 ugers mellemrum.
- Med bekendtgørelse 788 af 9. august 2019 er fristen for vedtagelse af kommunens budget for 2020-2023 udsat, således at budgettet senest skal være vedtaget den 5. november 2019.

## **Høring, dialog og formidling**

Forslaget til 1. behandlingsbudget blev den 14. oktober 2019 udsendt til de formelle høringsberettigede parter med høringsfrist til den 25. oktober 2019 kl. 12.00.

De indkomne høringssvar er tilgængelige på kommunens hjemmeside.

Den 21. oktober 2019 blev der afholdt dialogmøde med borgerne og andre interesserede om budget 2020-2023.

## **Økonomi**

Det vedtagne budget fastlægger kommunens økonomiske rammer for 2020-2023.

De økonomiske rammer fremgår af sagsfremstilling og bilagsmaterialet.

## **Bilag**

Bilag 1 - Tekniske ændringsforslag

Bilag 2 - Hovedoversigt, Tekniske Ændringsforslag

Bilag 3 - Bevillingsoversigt, Teknisk Ændringsforslag

Bilag 4 - Investeringsoversigt 2020-2023, Teknisk Ændringsforslag

Bilag 5 - Takstblad, Teknisk Ændringsforslag

## **Punkt 419: Lukket:**

00.01.00-A00-7542-17

## Punkt 420: Underskriftsark

00.01.00-A00-7542-17

### Sagens kerne

Protokollen godkendt ? ?

? ? ?

? Steffen Jensen (A) formand ?

? ? ?

Torben Hedelund (A) næstformand ? Anja Rosengreen (F)

? ? ?

Thomas Møller Nielsen (V) ? Thue Lundgaard Curry (Ø)

? ? ?

Steen Hasselriis (V) ? Michael Thomsen (V)

### Beslutning

-