

Sagsnr.: 00.30.10-S00-4-17

Dato: 11-09-2017
Sagsbehandler: Annette Wendt

Indstillingsskrivelse til 1. behandling af budget 2018-2021

Økonomiudvalget fremlægger forslag til Byrådets 1. behandling af budget 2018-2021 i henhold til §37 i Lov om kommunernes styrelse.

Balancen i budgetforslaget viser følgende overskud og underskud:

I 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Balance uden servicebufferpulje	-30.225	12.698	13.833	21.644
Servicebufferpulje	30.000			
Balance med servicebufferpulje	-225	12.698	13.833	21.644

Negative tal er overskud, positive tal er underskud.

Samlet er der i de fire år underskud på 18 mio. kr. når servicebufferpuljen holdes udenfor.

Budgetforslaget er stort set identisk med budgetforslaget til budgetseminaret. Dog er følgende ændringer indarbejdet:

I 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Nedsat låneoptagelse i 2018 og 2019	1.000	14.000		
Lavere renter og afdrag som følge af lavere låneoptagelse		-1.918	-2.586	-2.614
Indkøbsbesparelser fordelt ud på områder (ingen nettovirkning, da de var budgetteret i en pulje)	0	0	0	0
Pris- og lønstigning af ændringerne		12	26	37
Ændringer i alt	1.000	12.094	-2.560	-2.577

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter.

De budgetterede låneoptagelsesbeløb er nedsat efter vi har modtaget svar fra Økonomi- og Indenrigsministeriet på vores lånedispensationsansøgninger. De lavere lån giver en lavere udgift til renter og afdrag.

Besparelserne i Råderumspuljen på 15 mio. kr. er ikke indarbejdet i budgettet. Indarbejdes råderumspuljen forbedres balancen, men anvendes råderumspuljen til andre aktiviteter, som den er tiltænkt, så forbliver balancen uforandret.

Der er ikke indarbejdet nogen udvalgsønsker. Heller ikke 3,5 mio. kr. til Kollektiv trafik, som Byrådet d. 28/3 har anbefalet indarbejdet i budget 2018. Økonomiudvalget genbehandler d. 11/9 rammen på arbejdsmarkedsområdet. Den indarbejde ramme i 1. behandlingsbudgettet er lig med den ramme, som Økonomiudvalget godkendte d. 14/8. Der vedlægges et bilag med alle udvalgsønsker.

Nedenstående oversigt viser det samlede budget, som det ser ud til 1. behandlingen.

i 1.000 kr., 2018-prisniveau	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Driftsindtægter:				
Skat/tilskud udligning	-4.992.794	-5.085.642	-5.186.073	-5.306.254
Nettodriftsudgifter (ekskl. forsyning og ældreboliger)				
Økonomiudvalg	569.590	569.546	571.789	571.789
Beskæftigelsesudvalget	1.255.087	1.279.906	1.306.552	1.336.546
Sundheds- og psykiatriudvalget	578.978	583.927	589.940	594.778
Omsorgsudvalget	830.070	842.214	854.428	866.294
Børne- og skoleudvalget	1.284.147	1.251.867	1.249.045	1.249.404
Kulturudvalget	120.883	119.140	119.140	119.140
Teknisk udvalg	136.684	137.763	138.008	138.448
Ejendomsudvalget	-3.843	-4.052	-4.320	-4.587
Pris- og lønstigninger	0	104.737	213.488	326.593
Driftsudgifter i alt	4.771.596	4.885.048	5.038.071	5.198.407
Renter	9.262	4.493	4.520	4.201
Resultat af ordinær drift (strukturel balance)	-211.936	-196.101	-143.482	-103.647
Nettoanlægsudgifter (ekskl. forsyning og ældreboliger)	115.832	141.340	104.113	76.890
Resultat af det skattefinansierede område	-96.104	-54.761	-39.369	-26.757
Finansiering				
Optagne lån	-38.650	-15.650	-24.650	-19.650
Afdrag på lån (langfristet gæld)	81.287	81.470	83.216	75.271
Indskud i landsbyggefonden	8.000	0	0	0
Øvrige finansforskydninger	-6.846	-6.873	-6.900	-6.927
Finansiering i alt	43.791	58.947	51.667	48.693
Samlet balance på det skattefinansierede område	-52.313	4.186	12.297	21.937
Resultat af det brugerfinansierede område samt ældreboliger	22.089	8.513	1.535	-292
Balance	-30.225	12.698	13.833	21.644
Servicebufferpulje	30.000	0	0	0
Balance ekskl. servicebufferpulje	-225	12.698	13.833	21.644

Negative tal er indtægter; positive tal er udgifter.

Budgettet er siden starten af budgetlægningen korrigeret på følgende måde:

Budget 2018 fra budget 2017-20 (1. overslagsår)

- + Pris og lønregulering
- +/- Tekniske korrektioner
- +/- Demografiændringer på besluttede områder
- +/- Omprioriteringer indenfor udvalgenes driftsrammer (udgiftsneutrale)

- +/- Omprioriteringer indenfor udvalgenes anlægsramme i 2018-2021 (udgiftsneutralt for de 4 år tilsammen)
- +/- Konsekvenser af lovændringer mv
- +/- Ændringer i rammen på Arbejdsmarked
- +/- Ændringer i rammen til Aktivitetsbestemt medfinansiering
- +/- Ændringer på alle finansieringsposter (skat, tilskud, lån, renter mv.)

Nyt budgetforslag 2018 til 1. behandlingen

I bilag 1 er en samlet oversigt over ændringer i driftsbudgettet siden budgetlægningens start. Bilaget er opdelt på politikområder.

Der henvises i øvrigt til Direktionens budgetnotat og øvrigt materiale i dagsordenen til Byrådets budgetseminar.

Serviceudgifter

Budgettet til 1. behandlingen indeholder serviceudgifter på 3.220 mio. kr. Den tekniske ramme er på 3.257 mio. kr. og forslaget ligger således 37 mio. kr. under servicerammen.

I budgettet er indregnet en servicebufferpulje på 30 mio. kr. Uden den ville budgettet ligge 67 mio. kr. under rammen.

Råderumspuljen på 15 mio. kr. i besparelser er ikke indarbejdet i budgettet. Indarbejdelse af råderumspuljen i sig selv vil reducere serviceudgifterne, men vælger byrådet at afsætte tilsvarende udgifter på nye driftsaktiviteter, vil serviceudgifterne ende på samme beløb som i budgetforslaget til 1. behandlingen.

KL har den 21/8 indhentet oplysninger fra kommunerne om forventet budget 2018. Kommunernes budgetter tegner til at kommunerne tilsammen ligger 367 mio. kr. under servicerammen, men 2,8 mia. kr. over anlægsrammen.

Den strukturelle balance

Den strukturelle balance er over målet på 175 mio. kr. i 2018 og 19, men under i 2020 og 2021. Den strukturelle balance har en profil, hvor den bliver lavere og lavere med ca. 40 mio. kr. årligt – dog ikke så meget fra 2018 til 2019. Overskuddet udgør 212 mio. kr. i 2018; 196 mio. kr. i 2019; 143 mio. kr. i 2020 og 104 mio. kr. i 2021.

Anlægsbudgettet

Anlægsbudgettet er stort set identisk med anlægsbudgettet fra sidste år. Udvalgene kunne omprioritere indenfor den samlede sum i 2018-21. Det er kun Teknisk udvalg som har besluttet omprioriteringer indenfor deres ramme.

Desuden indeholder anlægsbudgettet et helt nyrevideret budget til jordforsyning.

Anlægsbudgettet er uforandret i forhold til budgetseminaret.

Anlægsbudgettet indeholder ikke nogen af udvalgenes anlægsønsker.

Forslag til anlægsbudget fremgår af bilag 2. I bilag 3 er der noter til alle anlægsprojekterne.

Likviditet

På baggrund af budgetkontrollen pr. 1/7 for 2017 og med budgetforslaget til 1. behandlingen forventes der følgende gennemsnitslikviditet:

Ultimo 2017:	460 mio. kr.
Ultimo 2018:	458 mio. kr.
Ultimo 2019:	467 mio. kr.
Ultimo 2020:	453 mio. kr.
Ultimo 2021:	436 mio. kr.
Ultimo 2022:	315 mio. kr.

Lånoptagelse og gæld

De budgetterede lånoptagelsesbeløb er nedsat efter vi har modtaget svar fra Økonomi- og Indenrigsministeriet på vores lånedispensationsansøgninger. Vi har kun fået lov til at låne 6 mio. kr. i 2018, men vi har fortsat lov til at låne 29 mio. kr. i 2017, som endnu ikke er optaget. Lån kan optages i det år vi har fået dispensation eller i de første 4 måneder i det følgende år. Administrationen foreslår derfor, at der budgetteres med lånoptagelse året efter dispensationen, så lånoptagelse budgetteres på følgende måde:

Mio. kr.	I budgetoplæg til 1. behandling	Budgetoplægget til budgetseminaret
2018	29	30
2019	6	20
2020	15	15
2021	10	10

Nedenfor er der en oversigt over den forventede udvikling i gælden ud fra det som er indarbejdet i budgettet. Oversigten viser, at gælden reduceres med 133 mio. kr. fra ultimo 2014 til ultimo 2018.

Udvikling i gælden:

	Gæld ultimo året
2014	944,1
2015	937,7
2016	916,9
2017	853,5
2018	811,1
2019	745,5
2020	692,1
2021	641,6

Opgørelsen er ekskl. Ældreboliger.

Skatter

Budgetforslaget er baseret på at vi vælger statsgaranti på skat og tilskud. Endeligt valg mellem statsgaranti og selvbudgettering træffes ved 2. behandlingen.

Budgetforslaget er med uændrede skattesatser for både indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift.

Sæertilskud

Vi har d. 31. august modtaget afslag på vores ansøgning om sæertilskud.

Takster

I materialet til budgetseminaret er medtaget en takstoversigt med de takster der foreløbigt kan opgøres. I forbindelse med 2. behandlingen skal takstoversigten godkendes.

Mål

Der er besluttet en vision for denne byrådsperiode og fagudvalgene har tilsammen besluttet 17 politikområdemål. Administrationen vil desuden i oktober måned fremlægge mål på Økonomiudvalgets område. De 17 besluttede mål ligger dagsordenen til budgetseminaret i First Agenda.

Bevillingsniveau

Bevillingsniveauet er på udvalgsniveau – dvs. at fagudvalget har kompetencen til at flytte rundt på det afsatte budget indenfor udvalgets ramme.

Høringssvar

Det har siden foråret været muligt at komme med høringssvar til budgettet. Alle høringssvar fremgår af kommunens hjemmeside under "Budget 2018" og kan findes under de relevante udvalg.

Desuden ligger der i dagsordenen til byrådets budgetseminar, en samlet oversigt over de høringssvar som var indkommet til og med d. 15. august. Der er siden den 15. august kommet et nyt høringssvar under Økonomiudvalget, to til Kulturudvalget og et til Børne- og Skoleudvalget.

Der kan fortsat afgives høringssvar helt frem til budgetvedtagelsen den 10. oktober.

Den videre proces

Der er **frist for at afgive politiske ændringsforslag til budget 2018-21 mandag den 25. september kl. 12.00** Ændringsforslagene sendes til Økonomichef Steen Andersen (stand@naestved.dk) og budgetkoordinator Annette Wendt (anwen@naestved.dk). Alle ændringsforslag bedes fremsendt elektronisk på vedlagte skema (bilag 4). Eventuelle spørgsmål i forbindelse med udfyldelse af ændringsforslag kan stilles til Steen Andersen 5588 5401 eller Annette Wendt 5588 5408.

Tekniske ændringsforslag

Der kan være tekniske ændringer, som forelægges i forbindelse med 2. behandlingen af budget 2018-21. Der kan for eksempel være ændringer på finansiering.

Center for Koncernservice og Økonomi sender en foreløbig oversigt over de tekniske ændringsforslag fredag d. 22. september 2017 på mail til alle byrådsmedlemmer. Hermed kan de kendte tekniske ændringsforslag indgå i overvejelserne i forbindelse med fremlæggelse af de politiske ændringsforslag.

Der er 2. behandling af budgettet d. 10. oktober 2017.

Bilag:

- Bilag 1: Oversigt over samtlige ændringer i driftsbudgettet siden budgetlægningens opstart; pr. politikområde
- Bilag 2: Oversigt over udvalgsønsker, der ikke er indarbejdet i budgettet
- Bilag 3: Anlægsoversigt 2018-2024
- Bilag 4: Noter til anlægsoversigt
- Bilag 5: Skema til politiske ændringsforslag (sendes også på mail til byrådets medlemmer)