

Sagsnr.: 00.30.10-S00-5-16

Dato: 02-09-2016  
Sagsbehandler: Annette Wendt

## Indstillingsskrivelse til 1. behandling af budget 2017-2020

Økonomiudvalget fremlægger forslag til Byrådets 1. behandling af budget 2017-2020 i henhold til §37 i Lov om kommunernes styrelse.

Balancen i budgetforslaget viser følgende overskud og underskud:

2017	2018	2019	2020
3,6 mio. kr.	-66,5 mio. kr.	1,3 mio. kr.	-33,4 mio. kr.

Negative tal er overskud, positive tal er underskud.

Samlet er der i de fire år overskud på 95 mio. kr.

Budgetforslaget er stort set identisk med budgetforslaget til budgetseminaret. Dog er følgende 4 ændringer indarbejdet:

I 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
Nedsat låneoptagelse i 2017, idet vi kun har fået lånedispensation på 29 mio. kr. mod budgetteret 30 mio. kr. Rettelsen er inkl. lavere renter og afdrag	921	-105	-105	-105
Etablering af varme i banen på Næstveds stadion fremrykkes til 2017	3.000	-3.000		
Andel af vandkulturhusbudgettet i 2017 udskydes til 2018	-3.000	3.000		
Råderumspuljen er indarbejdet	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Pris- og lønstigning af ændringerne		-542	-1.102	-1.680
<b>Ændringer i alt</b>	<b>-14.079</b>	<b>-15.647</b>	<b>-16.207</b>	<b>-16.785</b>

Negative tal er indtægter, positive tal er udgifter.

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

i 1.000 kr., 2017-prisniveau	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
<b>Driftsindtægter:</b>				
Skat/tilskud udligning	-4.925.024	-5.010.736	-5.120.474	-5.239.246
<b>Nettodriftsudgifter (ekskl. forsyning og ældreboliger)</b>				
Økonomiudvalg	557.935	553.225	553.446	558.083
Beskæftigelsesudvalget	1.225.841	1.250.884	1.281.031	1.311.186
Sundheds- og psykiatriudvalget	547.367	549.695	550.765	553.394
Omsorgsudvalget	813.143	818.008	833.207	849.972
Børne- og skoleudvalget	1.299.281	1.265.467	1.238.039	1.234.149
Kulturudvalget	116.662	116.973	115.747	115.747
Teknisk udvalg	131.523	132.259	133.160	133.558
Ejendomsudvalget	-3.501	-3.755	-3.964	-4.234
Pris- og lønstigninger	0	103.695	210.528	321.969
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>4.688.250</b>	<b>4.786.452</b>	<b>4.911.961</b>	<b>5.073.824</b>
<b>Renter</b>	<b>8.506</b>	<b>12.224</b>	<b>7.431</b>	<b>7.741</b>
<b>Resultat af ordinær drift (strukturel balance)</b>	<b>-228.268</b>	<b>-212.060</b>	<b>-201.083</b>	<b>-157.681</b>
<b>Nettoanlægsudgifter (ekskl. forsyning og ældreboliger)</b>	<b>189.501</b>	<b>92.890</b>	<b>148.223</b>	<b>82.030</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-38.767</b>	<b>-119.170</b>	<b>-52.860</b>	<b>-75.651</b>
<b>Finansiering</b>				
Optagne lån	-38.650	-39.650	-39.650	-39.650
Afdrag på lån (langfristet gæld)	78.148	83.381	83.978	85.215
Indskud i landsbyggefondens	10.000	0	0	0
Øvrige finansforskydninger	-6.697	-6.697	-6.697	-6.697
<b>Finansiering i alt</b>	<b>42.801</b>	<b>37.034</b>	<b>37.631</b>	<b>38.868</b>
<b>Samlet balance på det skattefinansierede område</b>	<b>4.034</b>	<b>-82.137</b>	<b>-15.229</b>	<b>-36.783</b>
<b>Resultat af det brugerfinansierede område samt ældreboliger</b>	<b>-484</b>	<b>15.678</b>	<b>16.532</b>	<b>3.383</b>
<b>Balance</b>	<b>3.550</b>	<b>-66.459</b>	<b>1.302</b>	<b>-33.400</b>

Negative tal er indtægter; positive tal er udgifter.

Budgettet er siden starten af budgetlægningen korrigeret på følgende måde:

### **Budget 2017 fra budget 2016-19 (1. overslagsår)**

- + Pris og lønregulering
- +/- Tekniske korrektioner
- +/- Demografiændringer på besluttede områder
- +/- Omprioriteringer indenfor udvalgenes driftsrammer (udgiftsneutrale)
- +/- Omprioriteringer indenfor udvalgenes anlægsramme i 2017-2020 (udgiftsneutralt for de 4 år tilsammen)
- +/- Besluttede anlægsudskydelser fra 2016
- +/- 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 2017 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 3.152,7 mio. kr. Den tekniske ramme er på 3.217,7 mio. kr. og forslaget ligger således 65,0 mio. kr. under servicerammen.

Råderumspuljen på 15 mio. kr. i besparelser er indarbejdet siden budgetseminaret. Det har reduceret serviceudgifterne. Vælger byrådet at afsætte tilsvarende udgifter på nye driftsaktiviteter, vil serviceudgifterne stige.

I både 2015 og 2016 har vi budgetteret med en reservepulje på 1% af serviceudgifterne, svarende til ca. 30 mio. kr. Dette har dels været for at sikre en så stor serviceramme som muligt til det kommende år, og dels for at modvirke at eventuelle budgetoverskridelser i forhold til det vedtagne budget udløser en sanktion fra staten. Der er endnu ikke indarbejdet en servicebufferpulje i budget 2017. Besluttet det, vil serviceudgifterne stige, og balancen vil teknisk set blive forværret. Hvis der ønskes indarbejdet en bufferpulje igen i 2017, kan det ske imellem 1. og 2. behandlingen.

KL har den 24/8 indhentet oplysninger fra kommunerne om forventet budget 2017. Kommunernes budgetter tegner til at kommunerne tilsammen ligger 0,9 mia. kr. under servicerammen og 1,8 mia. kr. over anlægsrammen.

### Den strukturelle balance

Den strukturelle balance er i pænt overskud i 2017-19, men den er under målet på 175 mio. kr. i 2020. Overskuddet udgør 228 mio. kr. i 2017; 212 mio. kr. i 2018; 201 mio. kr. i 2019 og 158 mio. kr. i 2020.

Den strukturelle balance er forbedret med 15 mio. kr. om året siden budgetseminaret, idet besparelserne fra råderumspuljen er indarbejdet. Vælger byrådet at afsætte tilsvarende udgifter på nye driftsaktiviteter, vil den strukturelle balance blive reduceret igen.

### Anlægsbudgettet

Anlægsbudgettet er stort set identisk med anlægsbudgettet fra sidste år. Udvalgene kunne omprioritere indenfor den samlede sum i 2017-20. Det er kun Teknisk udvalg og Kulturudvalget, som har besluttet omprioriteringer indenfor deres ramme. Derudover er der udskudt 12,5 mio. kr. fra 2016-budgettet til Kolonihavevejen, som anlægsrammen er forhøjet med i 2020. Endelig indeholder anlægsbudgettet et helt nyrevideret budget til jordforsyning.

Anlægsbudgettet indeholder ikke nogen af udvalgenes anlægsønsker.

Anlægsprojekter i 2017, hvor der indgår indtægter, er blevet ændret til nettobudgetter, idet den samlede anlægsramme for kommunerne måles på

bruttoanlægsudgifterne. Dermed har Næstved reduceret belastningen på den samlede anlægsramme med 14,65 mio. kr. i forhold til budgetforslag til budgetseminaret.

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 2016 og med budgetforslaget til 1. behandlingen forventes der følgende gennemsnitslikviditet:

Ultimo 2016:	280 mio. kr.
Ultimo 2017:	278 mio. kr.
Ultimo 2018:	310 mio. kr.
Ultimo 2019:	342 mio. kr.
Ultimo 2020:	358 mio. kr.

#### Lånoptagelse og gæld

I budgetforslaget til budgetseminaret var der regnet med lånedispensation på 30 mio. kr. Vi har fået en lånedispensation på 29 mio. kr. Budgettet er tilrettet, så der kun budgetteres med 29 mio. kr. i lånoptagelse. Det lidt lavere lån giver også en mindre besparelse i alle fire år til renter og afdrag.

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 106,8 mio. kr. fra ultimo 2014 til ultimo 2018.

#### Udvikling i gælden:

	Gæld ultimo året
2014	944,1
2015	937,7
2016	916,1
2017	880,8
2018	837,3
2019	793,2
2020	747,8

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.

#### Særtilskud

Vi har d. 30. august modtaget afslag på vores ansøgning om særtilskud.

#### 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 18 politikområdemål. Alle målene ligger i First Agenda under udvalget "byrådets budgetseminar" i sag nr. 12.

### 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 2017" 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. 16. august.

Der kan fortsat afgives høringssvar helt frem til budgetvedtagelsen den 11. oktober.

### Den videre proces

Der er **frist for at afgive politiske ændringsforslag til budget 2017-20 mandag den 26. september kl. 12.00** Ændringsforslagene sendes til Økonomichef Steen Andersen ([stand@naestved.dk](mailto:stand@naestved.dk)) og budgetkoordinator Annette Wendt ([anwen@naestved.dk](mailto: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 2017-20. Der kan for eksempel være ændringer på finansiering.

Center for Økonomi og Analyse sender en foreløbig oversigt over de tekniske ændringsforslag fredag d. 23. september 2016 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. 11. oktober 2016.

### Bilag:

Bilag 1: Oversigt over samtlige ændringer i driftsbudgettet siden budgetlægningens opstart; pr. politikområde

Bilag 2: Anlægsoversigt 2017-2024

Bilag 3: Noter til anlægsoversigt

Bilag 4: Skema til politiske ændringsforslag (sendes også på mail)