

# REFERAT Økonomiudvalget d. 24-08-2020

**Mødedato** Mandag d. 24. august 2020 kl. 16:30

**Mødested** Byrådssalen

## **Indholdsfortegnelse**

Budget 2021 med overslagsårene 2022-2024 (1. behandling).....	3
Budgetønske - Fremtidigt rengøringsniveau i Nyborg Kommune.....	7
Meddelelser.....	9
Lukket: Meddelelser.....	10

# Punkt 1: Budget 2021 med overslagsårene 2022-2024 (1. behandling)

## Sagsfremstilling

### 1. Budget 2021 med overslagsårene 2022-2024 (1. behandling)

Sagsnr.	450-2020-50684	Initialer	NSO	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

#### Sagsfremstilling

Drøftelse og indstilling af teknisk budgetforslag 2021 til 1. behandling i Byrådet.

Der er i det økonomiske overblik indarbejdet økonomiske konsekvenser af økonomiaftalen 2021 af 29. maj 2020 og udligningsreformen af 5. maj 2020, herunder merudgifter til serviceudgifter og demografisk udgiftspres 27,883 mio. kr., forøgelse af anlægsinvesteringer 15,0 mio. kr., færre renteindtægter og lavere likviditet 4,0 mio. kr. samt et driftsøkonomisk råderum på 10 mio. kr. til politisk prioritering.

Det er forudsat, at den ny feriegæld på 100 mio. kr., der er opstået i forbindelse med ændring af ferieloven og overgangen til samtidighedsferie, afvikles fuldt ud i 2020. Dette vil give Nyborg Kommune en samlet besparelse på ca. 51,7 mio. kr. over de næste 21 år (2,5 mio. kr. årligt) vedrørende forrentning og administrationsbidrag til Lønmodtagernes Feriemidler.

Som led i en sammenhængende langsigtet økonomisk politik har Byrådet vedtaget følgende økonomiske målsætninger:

- Driftsresultat på mindst 50 mio. kr. og servicerammen skal være overholdt.
- Anlægsudgifter på 280 mio. kr. over de næste 4 år svarende til gennemsnitligt 70 mio. kr. årligt til investeringer i borgernære serviceområder, slotsprojektet, Nyborg Marina, byudvikling og infrastruktur m.v.
- Likviditet på mindst 1.000 kr. pr. indb. ultimo året svarende til 32,0 mio. kr.
- Det er ikke hensigten at optage ny gæld.

Som følge af økonomiaftalen 2021 og konsekvenser af udligningsreformen er det beregningsteknisk forudsat, at driftsresultatet forhøjes til 65 mio. kr. årligt og anlægsrammen forhøjes til gennemsnitligt 85 mio. kr. årligt.

Nyborg Kommunes anlægsinvesteringer er fuldt ud finansieret af skatter og generelle tilskud og ikke ved lånoptagelse. Der er i økonomiaftalen øremærket midler til en forøgelse af anlægsrammen med 2,5 mia. kr. på landsplan svarende til årligt 15 mio. kr. i Nyborg Kommune.

Indtægtsgrundlaget er beregnet ud fra en indkomstskat på 26,3 procent, kirkeskat 1,10 procent, grundskyld 27,83 promille. Staten finansierer nedsættelse af skatteprocenten fra 26,4% til 26,3%. Der opkræves ikke dækningsafgift af forretningsejendomme og byggesagsgebyr (private + erhverv).

Taksterne vil foreligge til 2. behandlingen af budget 2021.

Økonomichef Anders M. Sørensen deltager i Økonomiudvalgets behandling af punktet.

#### Økonomiske konsekvenser

Det tekniske budgetgrundlag viser følgende hovedkonklusioner:

##### Driftsresultat

Der budgetteres med et årligt overskud på 65,0 mio. kr. i ordinært driftsresultat.

Der er indregnet merudgifter til serviceudgifter og demografisk udgiftspres svarende til 27,883 mio. kr. i 2021, 31,467 mio. kr. i 2022, 36,557 mio. kr. i 2023 og 39,223 mio. kr. i 2024.

En stor del af stigningen i serviceudgifterne skyldes tilførsel af flere midler fra staten til et kvalitetsløft indenfor dagtilbud og skoler. Desuden er der afsat flere midler af til skoler med små klasser for at understøtte den nuværende skolestruktur og fastholde kvaliteten i undervisningen. Der er også afsat flere midler af til et øget demografisk udgiftspres indenfor bl.a.

ældre, sundhed og det specialiserede socialområde. Endelig er der afsat flere midler af til en række tværgående udgifter (fx forsikring, tjenestemandspensionsbidrag, lov- og cirkulæreprogram).

#### Serviceammen

Der budgetteres med serviceudgifter på samlet 1.565,313 mio. kr. i 2021.

Serviceudgifterne i Nyborg Kommune er forøget med 121,552 mio. kr. siden vedtagelsen af budget 2015, heraf 47,676 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Der er tale om en historisk stor vækst i serviceudgifterne, hvilket både skyldes tidligere års politiske prioriteringer og den ekstra finansiering som kommunen er blevet tilført i forbindelse med økonomiaftalen og udligningsreformen.

Serviceammen er ikke blevet forhøjet på landsplan som følge af udligningsreformen. En overholdelse af serviceammen vil derfor kræve, at kommuner som har tabt på udligningsreformen nedsætter deres serviceudgifter, såfremt der skal være plads til en forøgelse af serviceudgifterne i kommuner, der har vundet på udligningsreformen. De fleste kommuner som har tabt på udligningsreformen, har imidlertid tilkendegivet, at de i stedet vil sætte skatten op.

Overholdelse af økonomiaftalen 2021 og fordeling af serviceammen drøftes mellem KL og borgmestrene i kommunerne i efteråret 2020.

#### Økonomisk råderum til politisk prioritering

Der er på driften afsat 10,0 mio. kr. årligt i økonomisk råderum til prioritering i 2021-2024. Hertil kommer, at der på forhånd er afsat 27,883 mio. kr. i 2021 stigende til 39,223 mio. kr. i 2024 til forøgelse af serviceudgifterne og et demografisk udgiftspres.

#### Anlægsudgifter og -indtægter

Der budgetteres med anlægsudgifter på 81,286 mio. kr. i 2021, 94,860 mio. kr. i 2022, 92,860 mio. kr. i 2023 og 70,994 mio. kr. i 2024. De samlede anlægsudgifter udgør 340,0 mio. kr. i perioden svarende til gennemsnitligt 85,0 mio. kr. årligt. Der er afsat anlægsreserver på samlet 40 mio. kr. til prioritering i 2021-2024.

Anlægsudgifterne er forøget med gennemsnitligt 15,0 mio. kr. årligt.

Der er under anlæg afsat ekstra 20 mio. kr. til etablering af nyt sundhedshus for at imødekomme den store interesse, der har været fra private for at leje sig ind i det nye sundhedshus.

Anlægsindtægterne budgetteres til 8,0 mio. kr. årligt til salg af byggegrunde m.v. Der er aktuelt kun 29 grunde tilbage i Jagtenborg svarende til salgsindtægter på ca. 16,5 mio. kr. Der vil derfor være behov for, at bliver taget stilling til en ny udstykning i Nyborg, hvis der fortsat skal kunne opnås salgsindtægter på 8 mio. kr. årligt.

#### Samlet drifts- og anlægsresultat

Det samlede drifts- og anlægsresultat viser et underskud på 8,286 mio. kr. i 2021.

#### Afdrag på lån

Der budgetteres med årlige afdrag på 2,668 mio. kr. til afvikling af resterende gæld.

#### Afvikling af feriegælden

Det anbefales, at den ny feriegæld på 100 mio. kr., der er opstået i forbindelse med ændring af ferieloven og overgangen til samtidighedsferie, afvikles fuldt ud i 2020.

Det er beregningsteknisk forudsat, at de ekstraordinære engangsbeløb på 20,5 mio. kr. 2021 og 20,5 mio. kr. 2022 fra udligningsreformen anvendes til finansieringen.

Indfrielse af feriegælden er fuldt ud finansieret indenfor det afsatte budget på 10 mio. kr. årligt i perioden 2019-2024 samt de ekstraordinære engangsbeløb på 20,5 mio. kr. i 2021 og 20,5 mio. kr. i 2022.

Det er forudsat, at de 100 mio. kr. til indfrielsen i 2020 finansieres ved fremrykning af de afsatte beløb i budgettet i perioden frem til 2024.

De indefrosne feriemidler og beløb afsat til afvikling af feriegælden er afsat under serviceammen, men flyttes over på en særskilt funktion 6.52.71 udenfor serviceammen, når de indefrosne feriemidler afregnes. Dette betyder, at der frigøres

ledig plads indenfor servicerammen til serviceforbedringer og driftsudvidelser.

Afvikling af feriegælden på 100 mio. kr. i 2020 vil fremadrettet betyde sparede årlige afdrag samt sparede årlige udgifter til administrationsbidrag på 28 kr. pr. fuldtidsansat og en årlig forrentning på ca. 2,4% af de indefrosne feriemidler i fonden Lønmodtagernes Feriemidler. Samtidig reduceres serviceudgifterne, hvilket forbedre mulighederne for at overholde servicerammen uden besparelser i forhold til kerneopgaverne.

Der frigøres plads indenfor servicerammen svarende til 30,5 mio. kr. i 2021, 30,5 mio. kr. i 2022 og 10 mio. kr. fremover.

Fra 2025 spares 10 mio. kr. årligt i driftsbudgettet, som kan anvendes til serviceforbedringer.

Der er i ledelsesrapportering pr. 31. maj 2020 prognosticeret et samlet driftsoverskud på 50,0 mio. kr. i 2020 og en likviditet på 89,988 mio. kr. ultimo 2020.

Der er tale om en forsigtig prognose for det forventede regnskab 2020 på grund af usikkerhed om kompensationen af de ekstraordinære merudgifter som følge af covid-19, herunder beskæftigelsessituationen og forøgelsen af overførselsudgifterne.

Såfremt driftsresultatet og den ikke disponerede likviditet i regnskab 2020 bliver bedre end forudsat i ledelsesrapporteringen pr. 31. maj 2020, vil der kunne frigøres en ledig driftsramme alternativt kunne rammen til anlæg øges.

#### Likviditet ultimo

Der budgetteres med en likviditet på 89,988 mio. kr. primo 2021 som reduceres til 32 mio. kr. i 2024. Likviditetsmålsætningen på 32 mio. kr. er dermed opfyldt i alle årene.

#### **Indstilling**

Det indstilles:

- At det tekniske budgetforslag til 1. behandling i Byrådet 25. august 2020 indgår i de videre politiske drøftelser.
- At budgetforslaget sendes i høring frem til 8. september 2020 med henblik på 2. behandling i Byrådet 6. oktober 2020.
- At politiske ændringsforslag til budgetforslaget skal være indsendt senest 18. september 2020.

#### **Sagen afgøres i**

Byrådet

#### **Bilag**

450-2020-225287	Plancher budgettemadag 18. august - 18082020
450-2020-225286	NOTAT økonomisk overblik 2021 - 18082020
450-2020-229869	Driftsønsker til budget 2021 - oversigt 19082020
450-2020-229868	Anlægsønsker til budget 2021 - oversigt 19082020
450-2020-229867	Driftsønsker til budget 2021 - projektskemaer og dagsordenspunkter 19.08.2020
450-2020-229866	Anlægsønsker til budget 2021 - projektskemaer og dagsordenspunkter 19.08.2020

**Beslutning i Økonomiudvalget 24. august 2020:**

*Fraværende: Ingen*

Anbefales.

**Bilag**

Plancher budgettemadag 18. august - 18082020

NOTAT økonomisk overblik 2021 - 18082020

Driftsønsker til budget 2021 - oversigt 19082020

Anlægsønsker til budget 2021 - oversigt 19082020

Driftsønsker til budget 2021 - projektskemaer og dagsordenspunkter 19.08.2020

Anlægsønsker til budget 2021 - projektskemaer og dagsordenspunkter 19.08.2020

## Punkt 2: Budgetønske - Fremtidigt rengøringsniveau i Nyborg Kommune

### Sagsfremstilling

#### 2. Budgetønske - Fremtidigt rengøringsniveau i Nyborg Kommune

Sagsnr.	450-2020-51303	Initialer	TJO	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

#### Sagsfremstilling

Erfaring viser, at god hygiejne hjælper med at mindske smitten i samfundet. Det betyder, at hver enkelt medarbejder skal sørge for ofte og grundigt at vaske hænder. Derudover hjælper fokus på korrekt rengøring hjemme og i det offentlige rum med til, at smittespredningen undgås.

I 2020 er rengøringsniveau i Nyborg Kommune betydeligt øget grundet COVID-19. Der undgås nødrengøring, der er sat flere timer af til rengøring i daginstitutionerne og på skolerne herunder en ekstra soignering af toiletter, og der er indført ekstra aftørring af kontaktoverflader. Mange af disse tiltag er blevet sat i værk som en direkte konsekvens af de generelle anbefalinger fra Sundhedsstyrelsen, og det vides ikke, hvor længe det bliver nødvendigt at udføre disse. Nogle af disse ekstra tiltag vil man med fordel kunne viderebringe og på den måde øge kvaliteten i rengøring i Nyborg Kommune.

ServiceTeam har udarbejdet 4 forslag, som fremgår i nedenstående tabel:

Nr.	I 1000 kr. 21-niv	2021	2022	2023	2024
1	Opkvalificering af medarbejdere	339	408	477	546
2	Ledelse	480	480	480	480
3	Udvidelse af gulvreetablering	246	246	246	246
4	Middagssoignering af toiletter på skolerne	1.478	1.478	1.478	1.478
	<b>I alt</b>	<b>2.543</b>	<b>2.612</b>	<b>2.681</b>	<b>2.750</b>

#### Ad.1 Opkvalificering af medarbejdere

Det er vigtigt, at rengøringspersonalet har de rette kompetencer i forhold til hygiejne og kvalitet i rengøringen. Ved at opkvalificere medarbejderne i Nyborg Kommune øges der kompetenceniveau og dermed den samlede kvalitet i rengøringen i kommunen. Mulighed for opkvalificering og et kompetenceløft kan ligeledes have en fordel i forhold til rekruttering og fastholdelse, da dette kan være med til at gøre Nyborg Kommune til en attraktiv arbejdsplads. Uddannelsen inkl. kørsel koster 18.000 kr. pr. person og udløser en permanent årlig lønstigning svarende til 4.600 kr. Der foreslås derfor et rotationsprojekt, hvorigennem alle fastansatte medarbejdere i rengøringsteam med anciennitet over 2 år og ansættelsesbrøk på minimum 0,70 bliver opkvalificeret. Der tages dog højde for medarbejdere med sociale udfordringer, som vil kunne blive fritaget for opkvalificering efter en individuel vurdering.

#### Ad. 2 Ledelse

I forbindelse med COVID-19 er der fra april 2020 ansat 20 nye medarbejdere, samtidigt med at egne medarbejdere er blevet opnormeret svarende til 25 fuldtidsansatte. Vaskeriet, drift, planlægning og ledelsestid er øget markant. Hvis det besluttet at fastholde det nuværende rengøringsniveau, eller hvis nogle af forslagene til ændringer i serviceniveauet bliver vedtaget, vil der skulle afsættes mere tid til koordinering, administration og ledelse, svarende til en fuldtidsstilling på 0,480 mio. kr.

#### Ad. 3 Udvidelse af gulvreetablering

Der afsættes pt. 4 gange daglig rengøringstid til gulvreetablering på skolerne i Nyborg Kommune. Den optimale løsning med henblik på at forlænge levetid på gulvene og højne kvaliteten af rengøring ville være, at der afsættes 5 gange den daglige tid, samtidigt med at gulvreetablering indføres i andre institutioner, hvor der færdes mange mennesker.

#### Ad. 4a Middagssoignering af toiletter på skolerne

ServiceTeam anbefaler middagssoignering af toiletter på skolerne, da det tit er en udfordring. Børn håndterer toiletbesøg hygiejnisk anderledes og mere uforsvarligt end voksne.

### Økonomiske konsekvenser

Ovenstående har følgende økonomiske konsekvenser:

Forslag 1	Opkvalificering af medarbejdere	0,546 mio. kr.
Forslag 2	Ledelse	0,480 mio. kr.
Forslag 3	Udvidelse af gulvreetablering	0,246 mio. kr.
Forslag 4	Middagssoignering af toiletter på skolerne	1,478 mio. kr.

### Indstilling

ServiceTeam anbefaler følgende:

**Forslag 1** Opkvalificering af medarbejdere 0,546 mio. kr.

**Forslag 2** Ledelse 0,480 mio. kr.

**Forslag 3** Udvidelse af gulvreetablering 0,246 mio. kr.

**Forslag 4** Middagssoignering af toiletter på skolerne 1,478 mio. kr.

Til sammen betyder det således en budgettilførsel på 2,750 mio. kr., når alle tiltag er fuldt implementeret.

### Sagen afgøres i

Økonomiudvalget

### Beslutning i Økonomiudvalget 24. august 2020:

*Fraværende: Ingen*

Indgår i budgetdrøftelserne.

## Punkt 3: Meddelelser

### Sagsfremstilling

#### 3. Meddelelser

Sagsnr.	450-2020-1086	Initialer	NAT	Åbent
---------	---------------	-----------	-----	-------

### Sagsfremstilling

#### **Beslutning i Økonomiudvalget 24. august 2020:**

*Fraværende: Ingen*

Spørgsmål om feriepengeforpligtelsen.

## **Punkt 4: Lukket: Meddelelser**