

# REFERAT Økonomiudvalget d. 27-08-2018

**Mødedato** Mandag d. 27. august 2018 kl. 15:30

**Mødested** Mødelokale 3

## **Indholdsfortegnelse**

Budget 2019 med overslagsårene 2020-2022 (1. behandling).....	3
Meddelelser.....	7
Lukket: Meddelelser.....	8

# Punkt 1: Budget 2019 med overslagsårene 2020-2022 (1. behandling)

## Sagsfremstilling

### 1. Budget 2019 med overslagsårene 2020-2022 (1. behandling)

Sagsnr.	450-2018-18374	Initialer	NSO	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

#### Sagsfremstilling

Drøftelse og indstilling af teknisk budgetforslag 2019 til 1. behandling i byrådet.

Der har i de senere år været stor usikkerhed om det særlige finansieringstilskud, som for Nyborg Kommune udgør 29 mio. kr. Staten har kun villet give det for et år ad gangen. Budgetlægningen har derfor på samme måde været præget af, at tage ét år ad gangen, hvilket skaber usikkerhed i organisationen.

KL's formand har op mod sommerferien udmeldt, at kommunerne ikke længere kan regne med det særlige finansieringstilskud efter 2019.

Der er i budget 2018 indarbejdet en spareramme til senere udmøntning på grund af usikkerhed om bl.a. de økonomiske konsekvenser af udligningsreformen, det særlige finansieringstilskud og statens moderniserings- og effektiviseringsprogram m.v.

Endvidere betyder den ændrede demografiske sammensætning m.v. et øget udgiftspres (jf. økonomisk overblik) på 37 mio. kr. i 2019 stigende til 47 mio. kr. i 2022.

Administrationen har på baggrund af en samlet vurdering af den økonomiske situation udarbejdet et effektiviseringskatalog til imødegåelse af det stigende udgiftspres og samtidig sikre balance i budgettet for 2019-2022.

Der er så vidt muligt peget på forslag til effektiviseringer og driftstilpasninger, som kun i mindre omgang vil have konsekvenser for serviceniveauet i forhold til borgere og virksomheder.

Effektiviseringskataloget indeholder forslag til effektiviseringer på samlet 51,765 mio. kr. i 2019 stigende til 66,251 mio. kr. i 2022 svarende til 2,5 % af driftsbudgettet i 2019 stigende til 3,0% af driftsbudgettet i 2022. Effektiviseringerne betyder nedlæggelse af ca. 20 stillinger i 2019 stigende til ca. 43 stillinger i 2022.

Statens moderniserings- og effektiviseringsprogram skal frigøre 1 mia. kr. årligt i kommunerne. Nyborg Kommunes andel udgør 6 mio. kr. i 2019 stigende til 24 mio. kr. i 2022.

I Nyborg Kommune foreslås moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 6 mio. kr. i 2019 udmøntet som en del af det samlede effektiviseringskatalog, herunder digitalisering, indkøb, regelforenkling, administration m.v.

Der skal i de kommende år gennemføres yderligere effektivisering m.v. svarende til 6 mio. kr. i 2020, 12,0 mio. kr. i 2021 og 18,0 mio. kr. i 2022, når der i forbindelse med de kommende økonomiaftaler mellem regeringen og KL er anvist konkrete forslag til yderligere effektiviseringer i staten og kommunerne.

Der forventes i efteråret 2018, at blive fremlagt en række nye initiativer i forbindelse med Sammenhængsreformen, som vil bestå af en række reformspor vedrørende afbureaukratisering, sundhed, ledelse og kompetenceudvikling, en helhedsorienteret indsats til borgere med komplekse behov, unge og digital service.

Det er naturligvis fortsat ønsket, at der kommer finansieringstilskud, ekstra penge på Finansloven, gode idéer til moderniseringer m.v. Det vil så være en positiv overraskelse, som der politisk kan tages stilling til.

Gennemførelsen af effektiviseringskataloget vil medføre et økonomisk råderum på driften svarende til et engangsbeløb på 21,001 mio. kr. i 2019. Omvendt vil der ud over statens moderniserings- og effektiviseringsprogram være en spareramme til senere udmøntning på 3,749 mio. kr. i 2020, 7,302 mio. kr. i 2021 og 7,490 mio. kr. i 2022.

Sparerammerne i 2020-2022 kan blive reduceret, såfremt der kommer yderligere midler fra staten i forbindelse med indgåelse af økonomi- og finanslovsaftaler eller det særlige finansieringstilskud bliver videreført efter 2019.

Det fremgår af bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v., at der i årsbudgettet og overslagsårene skal være balance mellem indtægter og udgifter. Det ordinære driftsresultat må ikke være negativt.

Servicerammen og anlægsrammen i økonomiaftalen skal desuden være overholdt.

Som led i en sammenhængende langsigtet økonomisk politik har byrådet i forbindelse med budget 2018 vedtaget følgende økonomiske målsætninger:

- Driftsresultat på mindst 50 mio. kr. og servicerammen skal være overholdt.

Der gennemføres kompenserende besparelser, såfremt servicerammen i det vedtagne budget overskrides i løbet af året.

Der gives ikke tillægsbevillinger til serviceudgifter og eventuelle merudgifter i løbet af året skal derfor finansieres via kompenserende besparelser indenfor eget driftsområde.

- 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.

Der er indregnet en række tekniske korrektioner og driftsudvidelser som følge af den ny befolkningsprognose 2019 samt afledte konsekvenser af ledelsesrapportering og enkeltsager til politisk behandling i 2018.

Der er indarbejdet konsekvenser af økonomiaftalen for 2019, herunder ekstraordinært finansieringstilskud på 29,268 mio. kr. i 2019 samt konsekvenser af opdatering af uddannelseskriteriet i udlændingeudligningen.

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

Taksterne vil foreligge til 2. behandlingen af budget 2019.

### **Økonomiske konsekvenser**

Det tekniske budgetgrundlag viser følgende hovedkonklusioner:

#### Driftsresultat

Der budgetteres med et årligt overskud på 50,0 mio. kr. i ordinært driftsresultat.

Der er indregnet en række tekniske korrektioner og driftsudvidelser som følge af ny befolkningsprognose 2019 samt afledte konsekvenser af ledelsesrapportering og enkeltsager til politisk behandling i 2018.

Det er en forudsætning for realisering af driftsresultatet og overholdelse af servicerammen, at der gennemføres konkrete effektivisering og besparelser svarende til nedenstående sparerammer.

#### Effektiviseringskatalog 2019-2022

Administrationen har ud fra en samlet vurdering af den økonomiske situation udarbejdet et effektiviseringskatalog til imødegåelse af det stigende udgiftspres og samtidig sikre balance i budgettet for 2019-2022.

Der er så vidt muligt peget på forslag til effektiviseringer og driftstilpasninger, som kun i mindre omgang vil have konsekvenser for serviceniveauet i forhold til borgere og virksomheder.

Effektiviseringskataloget indeholder forslag til effektiviseringer på samlet 51,765 mio. kr. i 2019 stigende til 66,251 mio. kr. i 2022 svarende til 2,5 % af driftsbudgettet i 2019 stigende til 3,0% af driftsbudgettet i 2022. Effektiviseringerne betyder nedlæggelse af ca. 20 stillinger i 2019 stigende til ca. 43 stillinger i 2022.

#### Modernisering og effektiviseringsprogrammet

Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet skal frigøre 1 mia. kr. årligt i kommunerne svarende i Nyborg Kommune til 6 mio. kr. i 2019, 12 mio. kr. i 2020, 18 mio. kr. i 2021 og 24 mio. kr. i 2022.

I Nyborg Kommune foreslås moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 6 mio. kr. i 2019 udmøntet som en del af det samlede effektiviseringskatalog, herunder digitalisering, indkøb, regelforenkling, administration m.v.

Der forventes i efteråret 2018, at blive fremlagt en række nye initiativer i forbindelse med Sammenhængsreformen, som vil bestå af en række reformspor vedrørende afbureaukratisering, sundhed, ledelse og kompetenceudvikling, en helhedsorienteret indsats til borgere med komplekse behov, unge og digital service.

#### Spareramme til senere udmøntning

Der budgetteres med en spareramme til senere udmøntning på 3,749 mio. kr. i 2020, 7,302 mio. kr. i 2021 og 7,490 mio. kr. i 2022. Sparerammen kan blive reduceret, såfremt der kommer yderligere midler fra staten i forbindelse med indgåelse af økonomi- og finanslovsaftaler eller det særlige finansieringstilskud bliver videreført efter 2019.

#### Driftsreserve og økonomisk råderum

Gennemførelsen af effektiviseringskataloget vil medføre et økonomisk råderum på driften svarende til et engangsbeløb på 21,001 mio. kr. i 2019.

#### Anlægsudgifter og -indtægter

Der budgetteres med anlægsudgifter på 79,129 mio. kr. i 2019, 57,160 mio. kr. i 2020, 61,160 mio. kr. i 2021 og 82,551 mio. kr. i 2022. De samlede anlægsudgifter udgør 280,0 mio. kr. i perioden svarende til gennemsnitligt 70,0 mio. kr. årligt.

Anlægsindtægterne budgetteres til 8,0 mio. kr. årligt samt 10,4 mio. kr. i 2019 vedrørende ekstern finansiering af anlægsprojektet i Nyborg Marina.

#### Samlet drifts- og anlægsresultat

Det samlede drifts- og anlægsresultat viser et underskud på 10,729 mio. kr. i 2019.

#### Afdrag på lån

Der budgetteres med årlige afdrag på 2,668 mio. kr. til lån vedrørende byfornyelse, indeksslån i Nyborg Svømme- og Badeland, ældreboliger og finansielle leasingkontrakter.

#### Likviditet ultimo

Der budgetteres med en likviditet på 79,588 mio. kr. primo 2019 som reduceres til 32 mio. kr. i 2022. Likviditetsmålsætningen på 32 mio. kr. er dermed opfyldt i alle årene.

#### **Indstilling**

Det indstilles:

- At det tekniske budgetforslag til 1. behandling i byrådet 28. august 2018 indgår i de videre politiske drøftelser.
- At budgetforslaget sendes i høring frem til 17. september 2018 med henblik på 2. behandling i byrådet den 9. oktober 2018.
- At politiske ændringsforslag til budgetforslaget skal være indsendt senest 28. september 2018.

#### **Sagen afgøres i**

Byrådet

#### **Bilag**

- 450-2018-182253 Plancher budgettemadag 21. august - 22082018
- 450-2018-182251 NOTAT økonomisk overblik 2019 - 22082018
- 450-2018-182249 NOTAT Effektiviseringskatalog 2019 - 22082018
- 450-2018-182248 Samlet effektiviseringskatalog 2019 - 22082018
- 450-2018-182247 Samlet effektiviseringskatalog 2019 - 22082018 (udvalgsopdelt)

**Beslutning i Økonomiudvalget 27. august 2018:**

*Fraværende: Ingen*

Anbefales.

**Bilag**

Plancher budgettemadag 21. august - 22082018

NOTAT økonomisk overblik 2019 - 22082018

NOTAT Effektiviseringskatalog 2019 - 22082018

Samlet effektiviseringskatalog 2019 - 22082018

Samlet effektiviseringskatalog 2019 - 22082018 (udvalgsopdelt)

## Punkt 2: Meddelelser

### Sagsfremstilling

#### 2. Meddelelser

Sagsnr.	450-2017-25252	Initialer	TJO	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

### Sagsfremstilling

#### **Beslutning i Økonomiudvalget 27. august 2018:**

*Fraværende: Ingen*

Ligestillingsredegørelse 2017 - Nyborg Kommune på første pladsen inden for områderne: Ligestiling på personaleområdet og Ligestilling for kerneydelser.

### **Punkt 3: Lukket: Meddelelser**