

# REFERAT Økonomiudvalget d. 23-08-2021

**Mødedato** Mandag d. 23. august 2021 kl. 16:30

**Mødested** Microsoft Teams

# Indholdsfortegnelse

Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025 (1. behandling).....	3
---	---

# Punkt 1: Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025 (1. behandling)

## Sagsfremstilling

### 1. Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025 (1. behandling)

Sagsnr.	450-2021-23926	Initialer	NSO	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

#### Sagsfremstilling

Drøftelse og indstilling af teknisk budgetforslag 2022 til 1. behandling i Byrådet.

Det økonomiske overblik indeholder en beskrivelse af Nyborg kommunes økonomiske situation i 2022-2025 ved en fremskrivning af udgifter og indtægter baseret på en række beregningstekniske forudsætninger og politiske målsætninger.

Der er i det økonomiske overblik indarbejdet økonomiske konsekvenser af økonomiaftalen 2022 af 8. juni 2021 mellem Regeringen og KL. Der er desuden indregnet afledte økonomiske konsekvenser af ledelsesrapporteringer og en række enkeltsager besluttet i Byrådet i 2021.

Det økonomiske overblik danner grundlag for administrationens tekniske budgetforslag til budget 2022 og den videre politiske budgetproces.

Der er på driften afsat ekstra 9,5 mio. kr. i 2022 stigende til 27,750 mio. kr. i 2025 til serviceudgifter og demografisk udgiftspres, herunder stigende udgiftspres på ældreområdet, hjælpemidler og det specialiserede socialområde.

Budgettet til overførselsudgifterne på beskæftigelsesområdet er forhøjet med 4,981 mio. kr. i 2022 stigende til 34,968 mio. kr. i 2022.

Der er afsat et økonomiske råderum på 5,0 mio. kr. årligt på driften til politisk prioritering.

Derudover er der afsat anlægsreserver (ikke øremærket) på 20,0 mio. kr. til politisk prioritering i perioden 2022-2025.

Der sikres balance på budgettet ud fra følgende økonomiske målsætninger:

- Driftsresultat på mindst 65 mio. kr. og servicerammen skal være overholdt.
- Anlægsudgifter på 436 mio. kr. over de næste 4 år svarende til gennemsnitligt 109 mio. kr. årligt til investeringer i borgernære serviceområder, nyt sundhedshus, slotsprojektet, Multibassin og multihus i Nyborg Marina, byudvikling og infrastruktur, nye cykelstier og trafikksikkerhed 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.

Nyborg Kommunes anlægsinvesteringer er fuldt ud finansieret af skatter og generelle tilskud og ikke ved lånoptagelse.

Indtægtsgrundlaget er beregnet ud fra en indkomstskat på 26,3 procent, kirkeskat 1,10 procent, grundskyld 27,83 promille. Der opkræves ikke dækningsafgift af forretningsjendomme og byggesagsgebyr (private + erhverv).

Taksterne vil foreligge til 2. behandlingen af budget 2022.

#### 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 9,5 mio. kr. i 2022, 12,5 mio. kr. i 2023, 18,9 mio. kr. i 2024 og 27,750 mio. kr. i 2025.

En stor del af stigningen i serviceudgifterne skyldes tilførsel af flere midler til øget demografisk udgiftspres indenfor bl.a. ældreområdet, hjælpemidler samt realvækst på det specialiserede socialområde. Desuden er der afsat midler til etablering af et fælles iværksættermiljø på adressen Lindholm Havnevej 31 i Nyborg. Endelig er der afsat flere midler til IT-anskaffelser og licenser Office 365 (Teams), Digitalisering og I-sikkerhed og nyt lov- og cirkulæreprogram.

Der er indregnet merudgifter til nyt skøn for overførselsudgifterne svarende til 4,981 mio. kr. i 2022, 19,968 mio. kr. i 2023, 29,968 2024 og 34,968 mio. kr. i 2025.

Refusionsandelen for overførselsudgifterne er reduceret fra ca. 40% i 2012 til ca. 16% i 2021. Efter refusionsreformen pr. 1. januar 2016 udgør refusionssatsen 80 procent de første fire uger på offentlig forsørgelse, 40 procent fra uge 5–26, 30 procent fra uge 27–52 og 20 procent fra uge 53. Hvis borgeren er selvforsørgende sammenlagt et år indenfor en periode på tre år starter borgeren forfra på refusionstrappen.

#### Serviceammen

Der budgetteres med serviceudgifter på 1.634,716 mio. kr. i 2022, hvilket er 68,114 mio. kr. højere end den udmeldte serviceammen for Nyborg Kommune.

Der er tale om et historisk højt niveau i forhold til serviceudgifterne, hvilket både skyldes tidligere års politiske prioriteringer og den ekstra finansiering som kommunen er blevet tilført i forbindelse med økonomiaftalen og udligningsreformen.

Overholdelse af økonomiaftalen 2022 og fordeling af serviceammen drøftes mellem KL og borgmestrene i kommunerne i efteråret 2021.

#### Økonomisk råderum til politisk prioritering

Der er på driften afsat 5,0 mio. kr. årligt i økonomisk råderum til politisk prioritering.

Beløbet kan anvendes til finansiering af drifts- og anlægsønsker indenfor serviceammen og anlægsloftet. Alternativt kan beløbet anvendes til skattenedsættelser eller en likviditetsforøgelse.

Der er på forhånd indregnet merudgifter til demografiske udgiftspres, realvækst på det specialiserede socialområde og stigende overførselsudgifter.

Der spares fremadrettet årlige udgifter på 10 mio. kr. til renter og afdrag i forbindelse med indfrielse af feriegedden i 2021, som er anvendt til finansiering af realvæksten på det specialiserede socialområde.

#### Anlægsudgifter og -indtægter

Der budgetteres med anlægsudgifter på 114,889 mio. kr. i 2022, 115,937 mio. kr. i 2023, 102,849 mio. kr. i 2024 og 102,325 mio. kr. i 2025. De samlede anlægsudgifter udgør 436,0 mio. kr. i perioden svarende til gennemsnitligt 109,0 mio. kr. årligt.

Der er overført anlægsprojekter på 87,419 mio. kr. fra 2021, herunder Grøn omstilling 5,0 mio. kr., Multibassin og multihus 44,975 mio. kr., Slotsprojektet 17,824 mio. kr., r Renovering af Nyborg Svømme- og Badeland 19,620 mio. kr.

Der er under Økonomiudvalget afsat anlægsreserver til prisstigninger på samlet 25,641 mio. kr. i perioden 2022-2025.

Der er under Økonomiudvalget afsat anlægsreserver på 20,0 mio. kr. til politisk prioritering i perioden 2022-2025.

Anlægsindtægterne budgetteres til 8,0 mio. kr. årligt til salg af byggegrunde m.v.

Der budgetteres med tilskud på 9,0 mio. kr. i 2024 fra Lokale- og Anlægsfonden til etableringen af multibassin i Nyborg Marina.

#### Samlet drifts- og anlægsresultat

Det samlede drifts- og anlægsresultat viser et underskud på 41,889 mio. kr. i 2022, hvilket skyldes at driftoverskuddet på 65 mio. kr. ikke fuldt ud kan finansierer kommunens planlagte anlægsinvesteringer på 114,889 mio. kr. i 2022.

#### Afdrag på lån

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

#### Likviditet ultimo

Der budgetteres med en likviditet på 176,788 mio. kr. primo 2022 som reduceres til 32 mio. kr. i 2025. Likviditetsmålsætningen på 32 mio. kr. er dermed opfyldt i alle årene.

## **Indstilling**

Det indstilles:

- At det tekniske budgetforslag til 1. behandling i Byrådet 24. august 2021 indgår i de videre politiske drøftelser.
- At budgetforslaget sendes i høring frem til 7. september 2021 med henblik på 2. behandling i Byrådet 5. oktober 2021.
- At politiske ændringsforslag til budgetforslaget skal være indsendt senest 17. september 2021.

## **Sagen afgøres i**

Byrådet.

## **Bilag**

450-2021-169641	Plancher budgettemadag 17. august - 17082021
450-2021-169640	NOTAT økonomisk overblik 2022 - 11082021
450-2021-169638	Bilag 1 - Driftsønsker til budget 2022 - 18082021
450-2021-169629	Bilag 2 - Anlægsønsker til budget 2022 - 2025 - 18082021
450-2021-169991	Bilag 3 - Driftsønsker til budget 2022 - 2025 projektskemaer og dagsordenspunkter 18082021
450-2021-169992	Bilag 4 - Anlægsønsker til budget 2022 - 2025 projektskemaer og dagsordenspunkter 18082021

## **Beslutning i Økonomiudvalget 23. august 2021:**

*Fraværende: Ingen*

Indstillingen anbefales.

## **Bilag**

Plancher budgettemadag 17. august - 17082021

NOTAT økonomisk overblik 2022 - 11082021

Bilag 1 - Driftsønsker til budget 2022 - 18082021

Bilag 2 - Anlægsønsker til budget 2022 - 2025 - 18082021

Bilag 3 - Driftsønsker til budget 2022 - 2025 projektskemaer og dagsordenspunkter 18082021

Bilag 4 - Anlægsønsker til budget 2022 - 2025 projektskemaer og dagsordenspunkter 18082021