

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 06-08-2020

Mødedato Torsdag d. 06. august 2020 kl. 08:00

Mødested Byrådssalen, Tønder Rådhus

Indholdsfortegnelse

Orientering den 6. august 2020.....	3
Godkendelse af dagsorden.....	4
Budget 2021 - Status efter Økonomiaftale og minibudgetseminar.....	5

Orientering den 6. august 2020

Sagsfremstilling

Orientering fra borgmesteren.

KOMMUNALDIREKTØREN INDSTILLER,

at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING

Orienteringspunkter:

- Skærbæk Skole
- Lakolk

Godkendelse af dagsorden

Sagsfremstilling

Godkendelse af dagsorden til dagens møde.

KOMMUNALDIREKTØREN INDSTILLER,

at dagsordenen godkendes.

BESLUTNING

Indstillingen godkendt.

Budget 2021 - Status efter Økonomiaftale og minibudgetseminar

Beslutningstema

Indstilling om det videre budgetarbejde for 2021 med baggrund i Økonomiaftale mellem KL og Regering samt det afholdte minibudgetseminar.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget vedtog i februar tidsplan og proces for budgetlægningen 2021-2024.

Budgetprocessen for 2021 tager afsæt i den økonomiske politik for 2019-2022 samt budgetforliget som et bredt flertal af kommunalbestyrelsen aftalte i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2020.

I løbet af foråret har fagudvalgene arbejdet med

- forslag til et udvidelseskatalog på 0,5 % af servicerammen til senere prioritering,
- forslag til eventuelle langsigtede anlægsprojekter til placering i årene 2022-24, samt
- drøftelse af eventuelle emner til langsigtede analyseområder til budgetlægningen 2022 indenfor udvalgets eget område.

På det administrative niveau har den enkelte fagchef været ansvarlig for udmøntning af 0,5 % reduktion gennem effektiviseringstiltag i den daglige drift - via medarbejderinvolvering/de gode ideer. Det er ledere og medarbejdere i fællesskab, som har et fælles fokus på at "mange bække små" kan reducere omkostningerne samtidig med at serviceniveauet fastholdes.

Direktionen har i samarbejde med fagchefkredsene arbejdet med analysetemaer til budget 2021, som forventes at give et øget råderum/beparelser på sigt. Resultatet af det foreløbige budgetarbejde blev gennemgået og drøftet i de politiske grupper på minibudgetseminaret og foreløbig prioriteret med henblik på konkretisering af forslag, som der skal arbejdes videre med henimod budgetseminaret i september.

Budgetudfordringer på ældreområdet og det specialiserede socialområde har været drøftet i fagudvalgene og tillige været temaer på minibudgetseminaret.

På minibudgetseminaret blev der også givet en orientering om regeringsaftalens indhold og de foreløbige økonomiske konsekvenser for Tønder Kommune for 2021.

Budgetforslaget for 2021, som blev præsenteret på minibudgetseminaret er efterfølgende blevet opdateret med de konkrete tal på indtægtsiden i 2021 samt nye skøn i overslagsårene 2022-2024 (KL har i juli måned opdateret deres skatte- og tilskudsmodel med overslagsårene).

Statsgaranteret	Budget 2021	overslagsår		
		2022	2023	2024
A. Driftsvirksomhed		<i>Årets priser i mio. kr.</i>		
Indtægter				
Skatter	-1.592,6	-1.578,7	-1.594,0	-1.619,7
Generelle tilskud m.v.	-1.154,2	-1.206,2	-1.228,1	-1.247,2
Indtægter ialt	-2.746,8	-2.784,9	-2.822,0	-2.866,9
Driftsudgifter		<i>År 2021-prisniveau, mio. kr.</i>		
Servicerammen	1.801,5	1.784,2	1.759,5	1.743,4
Uden for servicerammen	155,0	159,0	160,6	161,8
Indkomstoverførsler	691,3	688,7	685,5	677,4
DRIFTSVIRKSOMHED - I ALT	2.647,8	2.631,9	2.605,7	2.582,6
Pris og lønstigninger (drift) + manuelle		51,3	103,3	160,4
Renter m.v.	5,3	5,3	4,8	4,8
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-93,8	-96,4	-108,3	-119,2
ANLÆGSUDGIFTER - I ALT	100,0	100,0	80,0	80,0
JORDFORSYNING - I ALT	0,0	0,0	0,0	0,0
Pris og lønstigninger (anlæg og jordforsyning) + manuelle		2,0	3,2	5,0
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	6,2	5,5	-25,2	-34,2
Affaldshåndtering	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Pris og lønstigninger (brugerfinansieret)		0,0	-0,1	-0,1
RESULTAT AF BRUGERFINANSIERET OMRÅDE	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Optagne lån (langfristet gæld)	-13,3	-13,3	-13,3	-13,3
Yderligere afdrag på lån/mindre optagelse	0,0	5,0	10,0	15,0
Afdrag på lån (langfristet gæld)	16,9	17,8	18,8	18,8
Afdrag på lån (langfristet gæld) - Ældreboliger	8,3	8,4	8,4	8,4
Øvrige finansforskydninger	-1,9	-10,5	-15,8	-15,9
I alt	10,1	7,4	8,1	13,0
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	15,0	11,7	-18,3	-22,5
LIKVIDE AKTIVER				
Forventet ultimo 2020 = 192,8				
Forventet gns. Kassebeholdning	177,8	166,1	184,5	206,9

Forslaget indeholder følgende elementer:

Serviceudgifter:

- Serviceløft på 1,5 mia. kr., svarende til 9,6 mio. kr. for Tønder Kommune er øremærket til budgetudfordringsområderne; ældreområdet (8 mio. kr.) og det specialiserede område (6 mio. kr.). Dertil er tillagt yderligere 4,4 mio. kr. således, at den samlede forventede stigning på 14 mio. kr. i 2021 er finansieret.
- Konsekvenser af lov- og cirkulærepakke er indarbejdet.
- Der er indregnet 17 mio. kr. i reduktion af servicerammen i 2021, dels som 0,5 % effektivisering i hverdagen og dels 0,5 % som effektiviseringstemaer. I overslagsårene er der indarbejdet yderligere 1 % årligt. Serviceudgifterne er således tilpasset ændringen i folketallet som forudsat i den økonomiske politik.
- Reduktion afledt af Facility Management er indarbejdet med 5,6 mio. kr. i 2021 stigende til 8,2 mio. kr. i 2022.
- Der er indregnet" ny beregnet" demografiregulering i 2021 samt overslagsårene 2022-2024
- Midler fra finansloven 2020 til minimumsnormeringer i dagtilbud og flere lærere i folkeskolen er indarbejdet.
- Der er indregnet en teknisk pulje på 10 mio. kr. til reservation på servicerammen. Puljen er ikke udmøntet.

- Der er indregnet 4,2 mio. kr. i 2021 til udvidelser og yderligere ca. 4 mio. kr. årligt i overslagsårene. Derudover er overførte midler fra visions- og strategipuljen afsat med 2,4 mio. kr. i 2021 og 2,6 mio. kr. i 2022.
- I forhold til indefrosne feriemidler er det indarbejdet, at lønbudgetterne reduceres med 7,5 mio. kr. årligt.

Indkomstoverførsler:

- Budgettet til indkomstoverførsler på 691,3 mio. kr. er tilpasset KL's forventninger og korrigeret for ændringer i folketallet. Førtidspensionsområdet er indarbejdet efter konkret prognose for 2021-2024, hvor tilgange og afgang er en del af grundlaget. Området er derfor ikke omfattet af den førnævnte befolkningskorrektur.

Udenfor servicerammen:

- I forhold til aktivitetsbestemt medfinansiering er der afsat samme beløb som i 2020, pris- og lønfremskrevet til 2021 i overensstemmelse med Økonomaftalen.
- I forhold til indefrosne feriemidler er det indregnet, at der afregnes 7,5 mio. kr. årligt jf. godkendt finansieringsmodel.

Anlæg:

- Der afsat et anlægsbudget på 100 mio. kr. årligt i 2021 og 2022 og 80 mio. kr. årligt i 2023 og 2024. (skaber balance mellem driftsoverskud og anlægsniveau)

Jordforsyning:

- Jordforsyning er tilpasset således at indtægter og udgifter balancerer (balance mellem køb og salg)

Renter:

- Der er indregnet forventede udgifter til indeksering af indefrosne feriemidler på gnst. 2 mio. kr. årligt.

Afdrag på lån:

- Der er indregnet en yderligere gældsafvikling af kommunes lån med 5 mio. kr., 10 mio. kr. og 15 mio. kr. i årene 2022-2024.

Kassebeholdningens målsætning på gennemsnitlig 200 mio. kr. ultimo 2024 opfyldes ved gennemførelse af ovennævnte ændringer.

Administrativt er der efter sædvanlig praksis søgt om tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner samt låneadgang fra de afsatte lånepuljer. Forventningen er at modtage besked på ansøgningerne ultimo august.

Udkast til program for afvikling af budgetseminaret, den 2. og 3. september 2020 præsenteres på mødet.

Med udgangspunkt i det administrative udkast til budgetforslag og notat skal Økonomiudvalget specielt forholde sig til

- Størrelse af prioriteringsrum til drøftelse på budgetseminar
- Anlægsniveauet i årene 2021-2024
- Kassebeholdningens størrelse
- Udvikling i langfristet gæld
- Processen for effektiviseringstemaer
- Eventuelt øvrige temaer – herunder langsigtede analysetemaer

DIREKTIONEN INDSTILLER,

at Økonomiudvalget drøfter budgetforslaget,
at forudsætninger for indtægtssiden fastholdes til statsgaranti, uændret skatteprocent, uændret kirkeskatteprocent og uændret grundskyldspromille,
at fagudvalgene orienteres om Lov- og cirkulærepakken og drøfter endelig kvalificering og prioritering af anlæg,
at fagudvalgene uddyber forslag til langsigtede analyseemner som forberedelse til budgetseminaret,
at program for budgetseminaret drøftes på mødet.

BESLUTNING

Indstillingen godkendt.

Økonomiudvalget godkendte at arbejde videre med det administrative oplæg som grundlag for det videre budgetarbejde.

Skitse til program for budgetseminar blev godkendt.