

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 30-09-2019

Mødedato Mandag d. 30. september 2019 kl. 14:00

Mødested Mødelokale 1

Indholdsfortegnelse

ØK Budgetforslag 2020.....	3
Lukket:	7

ØK Budgetforslag 2020

RESUME

Forslag til budget for 2020 og overslagsårene 2021-2023 fremsendes med henblik på 1. behandling af budget 2020.

Sagen afgøres af Byrådet.

INDSTILLING

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget videresender det foreliggende budgetforslag for 2020 og overslagsårene 2021-2023 til Byrådets 1. behandling.
2. Fristen for fremsættelse af ændringsforslag fastsættes til den 14. oktober kl. 12.00.

BESLUTNING

Flertallet i Økonomi- og Erhvervsudvalget, bestående af Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Dansk Folkeparti og Liberal Alliance, tiltrådte indstillingens punkt 1.

Venstre kunne ikke tiltræde indstillingens punkt 1.

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingens punkt 2.

Sagsfremstilling

Det endelige budgetforslag for 2020 og overslagsårene 2021-2023 foreligger nu med henblik på Byrådets 1. behandling.

Hovedsagelig som følge af det indgåede budgetforlig samt endelige oplysninger om indtægterne fra skatter, tilskud og udligning er der i budgetforslaget indarbejdet en række ændringer i forhold det oplæg, som blev præsenteret på budgetseminaret den 30. august 2019.

Der er vedlagt samlet budgetforslag, hovedoversigt, økonomisk oversigt over budgetforliget, forslag til investeringsoversigt for 2020-27, likviditetsprognose og høringssvar fra Ældresagen. Høringssvar fra hovedudvalget forventes at foreligge til Byrådets 1. behandling. Bemærk at bilag 1 er 211 sider.

Af den økonomiske politik fremgår det, at Horsens Kommune sigter imod et planlagt forbrug af likviditet i perioden 2020-2024 som følge af behovet for at gennemføre betydelige investeringer i bl.a. infrastruktur og kapacitetsudvidelser på børne- og skoleområdet. Budgetforslaget medfører en reduktion af kassebeholdningen i 2020 med 89 mio. kr. Over hele budgetperioden 2020-2023 forventes en samlet reduktion af kassebeholdningen med 87 mio. kr.

Det indstilles, at fristen for ændringsforslag til budgettet fastsættes til den 14. oktober 2019 kl. 12.00.

Budgetforliget

Konsekvenserne af budgetforliget er indarbejdet i budgetforslaget. Bilag 3 viser en samlet oversigt over ændringerne som følge af budgetforliget.

Med budgetforliget løftes serviceudgifterne med ca. 47 mio. kr. i 2020. En del af løftet på velfærdsområderne er midlertidigt i 2020, hvorfor løftet fra 2021 er på ca. 34 mio. kr. faldende til 24 mio. kr. i 2023.

Hertil kommer udmøntningen af demografimidler på baggrund af befolkningsudviklingen. Dermed overføres de demografimidler, som blev afsat af Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet den 8. april 2019 til udvalgenes budgetrammer. For at sikre en stabil udvikling i budgettildelingen på dagtilbudsområdet er der i forslaget indregnet en fremrykning af 0,5 mio. kr. af den demografiske stigning fra for 2021 til 2020.

Som en del af budgetforliget bliver der nedlagt en række centrale puljer til bl.a. køb af eksterne konsulenttydelser, uansøgt afsked, digitaliserings- og effektiviseringsinitiativer m.m. Det samlede provenu på 9,6 mio. kr. årligt indgår i finansieringen af løft af velfærdsområderne.

På anlægssiden sker der bl.a. ændringer i investeringsoversigten som følge af fremrykning af Ringvej syd. Der prioriteres desuden midler til anlæg på kulturområdet og ældreområdet. Endelig forudsættes der yderligere indtægter fra salg af boligjord, idet det prioriteres at realisere en række potentielle projektsalg.

På beskæftigelsesområdet er der med budgetforliget en ambition om, at antallet af unge, der modtager uddannelseshjælp, skal falde til landsgennemsnittet i 2023. Tilsvarende skal udviklingen på øvrige ydelsesgrupper for de borgere, som potentielt kan indgå i arbejdsstyrken, falde til landsgennemsnittet frem mod 2023. På den baggrund er budgettet på beskæftigelsesområdet reduceret med 25 mio. kr. i 2023. Udgiftsreduktionen indføres med en fjerdedel årligt i perioden 2020-23.

Endelig er der for at imødegå eventuelle økonomiske sanktioner som følge af overskridelse af servicerammen budgetlagt en buffer på 15 mio. kr. i 2020, som placeres under Økonomi- og Erhvervsudvalget. Der er desuden afsat en buffer på 5 mio. kr. i 2020 til imødegåelse af usikkerhed i forbindelse med udgifterne til den kommunale medfinansiering af sundhedssystemet.

Drift

Ud over ændringerne som følge af budgetforliget er der foretaget justeringer af driftsudgifterne i henhold til lov- og cirkulæreprogrammet. Forskellige lovændringer og statslige initiativer medfører mer- eller mindreudgifter. Kommunerne kompenseres for merudgifterne via bloktilskuddet. Der er indarbejdet merudgifter for 11 mio. kr. i 2020 som følge af lov- og cirkulæreprogrammet. Bl.a. modtager undervisningsområdet 3 mio. kr. pga. merudgifter i forbindelse med ændringer i folkeskoleloven vedr. justeringer af fagrækken og den understøttende undervisning. Udgifterne modsvares af en tilsvarende forøgelse af bloktilskuddet på indtægtssiden.

Desuden overgår "værdighedsmilliarden" på ældreområdet fra at være en driftsindtægt på Velfærds- og Sundhedsudvalgets budget til at være en del af kommunens bloktilskud. Dette betyder, at Velfærds- og Sundhedsudvalgets budget er løftet med 15,2 mio. kr. Endelig er Velfærds- og Sundhedsudvalget tilført 1,5 mio. kr. fra økonomiaftalens pulje til opsporing af ensomme ældre og bekæmpelse af ensomhed, tab af livsmod, sorg og selvmord blandt ældre borgere.

Herudover påvirkes budgettet i 2020 og overslagsårene af en præcisering af skønnene for udviklingen i priser og lønninger (p/l-skønnet). Dette modsvares ligeledes af en justering af de forventede indtægter fra skat, tilskud og udligning.

Samlet set indeholder budgetforslaget driftsudgifter for 5.742 mio. kr. i 2020. Serviceudgifterne udgør 3.847,8 mio. kr. i 2020. Dette svarer tilnærmelsesvis til Horsens Kommunes vejledende andel af servicerammen på landsplan. En detaljeret redegørelse for driftsbudgettet findes i budgetbemærkningerne (bilag 1).

Anlæg

Ud over ændringerne som følger af budgetforliget er der ikke sket yderligere tilpasninger af anlægsudgifterne og investeringsoversigten.

Budgetforslaget indeholder nettoanlægsudgifter for 219 mio. kr. i 2020. Der er budgetlagt bruttoanlægsudgifter for 353 mio. kr., og der forventes anlægsindtægter for 134 mio. kr. Forslaget til investeringsoversigt for 2020-27 fremgår af bilag 4.

Indtægter

På indtægtssiden afspejler budgetforslaget de endelige udmeldte indtægter fra skat, tilskud og udligning.

I overslagsårene er der budgetlagt med, at Horsens kommunes indtægt fra likviditetstilskuddet reduceres fra 84 mio. kr. i 2020 til 50 mio. kr. i de efterfølgende år.

Samlet set forventes der indtægter for 5.804 mio. kr. i 2020.

Der er budgetteret med, at kommunerne under ét overholder de aftalte rammer for serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter i 2020 således, at de betingede bloktilskud kommer til udbetaling. De betingede bloktilskud udgør for Horsens Kommune samlet ca. 63 mio. kr.

I forbindelse med budgetlægningen har kommunerne mulighed for at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget eller anvende et statsgaranteret beløb. Kommunen kan vælge at selvbudgettere, hvis man forventer større indtægter end forudsat af staten. Vælger kommunen at selvbudgettere, har kommunen selv risikoen, hvis udskrivningsgrundlaget viser sig lavere end forudsat. I opgørelsen af indtægtssiden af budgetforslaget er der taget udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Kommunens eget skøn over indtægterne fra skatter, tilskud og udligning i 2020 ligger 4,6 mio. kr. højere end det statsgaranterede

udskrivningsgrundlag, hvilket i praksis betyder, at der ikke kan forventes et merprovenu ved at vælge selvbudgettering frem for statsgaranti.

Lån

Der er i budgetforslaget indarbejdet en samlet lånoptagelse på 70 mio. kr. i 2020. Det drejer sig om udgifterne til energibesparende foranstaltninger, gadebelysning samt by- og områdefornyelse, som er låneberettigede i henhold til lånebekendtgørelsen.

Der er desuden søgt om lånedispensation fra Økonomi- og Indenrigsministeriets lånepuljer i relation til en række anlægsprojekter. Der forventes svar på kommunens ansøgninger om lånedispensation den 7. oktober. Det vurderes dog, at Horsens Kommunes mulighed for at få tildelt lånedispensationer i 2020 vil være yderst begrænsede, da langt størstedelen af lånepuljerne er målrettet vanskeligt stillede kommuner - herunder særligt kommuner med lav likviditet.

Likviditet

Kommunerne har en lovmæssig forpligtigelse til at orientere økonomiudvalg og byråd om den gennemsnitlige likviditet målt 365 dage bagud (kassekreditreglen). Falder den gennemsnitlige likviditet til 0 eller derunder, kommer kommunen "under administration". Deponerede midler fraregnes, når kommunens likviditet opgøres. Den gennemsnitlige likviditet i Horsens Kommune målt efter kassekreditreglen udgjorde med udgangen af juni 2020 517 mio. kr.

I 2020 forventes der en gennemsnitlig likviditet på ca. 500 mio. kr. under forudsætning af realisering af de udgifter og indtægter, som fremgår af budgetforslaget.

Bilag 3 viser den langsigtede likviditetsprognose som følge af budgetforslaget. Som det fremgår, forventes der et væsentligt fald i kommunens likviditet frem mod 2024. Ud over behovet for at gennemføre betydelige investeringer i bl.a. infrastruktur og kapacitetsudvidelser på børne- og skoleområdet skyldes faldet i likviditeten i høj grad kommunens betydelige deponeringsforpligtigelser i forbindelse med bl.a. indgåelse af lejemålet på Chr. M. Østergaardsvej samt lånegaranti til Fonden Parkhallens opførelse af kampsportscenter og svømmebassin ved Forum Horsens.