

REFERAT Byrådet d. 10-09-2018

Mødedato Mandag d. 10. september 2018 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

ØK Budgetforslag 2019.....	3
----------------------------	---

Punkt 1: ØK Budgetforslag 2019

00.30.00-S00-19-17

Resume

Forslag til budget for 2019 og overslagsårene 2020-2022 fremsendes med henblik på 1. behandling af budget 2019.

Sagen afgøres af Byrådet.

Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget videregiver det foreliggende budgetforslag for 2019 og overslagsårene 2020-2022 til Byrådets 1. behandling.

Beslutning

Byrådet vedtog, at budgetforslaget 2019 oversendes til Byrådets 2. behandling den 8. oktober 2018.

Byrådet vedtog, at fristen for ændringsforslag til budgettet er den 19. september 2018 kl. 12.00 og fristen for underændringsforslag er den 30. september 2018 kl. 12.00.

Sagsfremstilling

Det endelige budgetforslag for 2019 og overslagsårene 2020-2022 foreligger nu med henblik på Byrådets 1. behandling. Budgetforslaget medfører en forøgelse af kassebeholdningen i 2019 med ca. 15 mio. kr., men medfører samlet en reduktion af kassebeholdningen på ca. 10 mio. kr. i perioden 2019-2022. Dette er i tråd med forslaget til ny økonomisk politik, som blev behandlet i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 14. maj 2018. I den nye økonomiske politik fremgår det, at Horsens Kommune sigter imod et planlagt træk på kommunens likviditet i perioden 2019-2024 som følge af behovet for at gennemføre betydelige investeringer i bl.a. infrastruktur og kapacitetsudvidelser på børne- og skoleområdet. En oversigt over budgetforslagets overordnede sammensætning fremgår af bilag 1.

På driftssiden er der foretaget mindre tekniske korrektioner i forhold til den foreløbige budgetoversigt, som blev fremlagt på Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde den 20. august 2018.

Som beskrevet i sagsfremstilling til Økonomi- og Erhvervsudvalget den 20. august er der sket en genberegning af budgettet på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område på baggrund af de nyeste data. Der er samtidig sket en præcisering af enkelte forhold i relation til lov- og cirkulæreprogrammet. Som følge af disse forhold er den forudsatte nettoreduktion af udvalgets samlede budget ca. 4 mio. kr. større end tidligere forventet.

I overslagsårene 2020-22 påvirkes budgettet desuden af en præcisering af skønnene for udviklingen i priser og lønninger.

Med hensyn til indtægterne fra tilskud, udligning og skatter er der ikke sket ændringer i forhold til den foreløbige budgetoversigt.

I tråd med Økonomi- og Erhvervsudvalgets beslutning den 20. august 2018 har administrationen gennemført en teknisk revision af investeringsoversigten for perioden 2019-2026. Ændringerne vedrører primært ændret periodisering på en række områder, samt en mere korrekt indarbejdning af "Trafik 2030", som Byrådet besluttede i forbindelse med Kommuneplanen.

Ændringerne omfatter:

- Jordforsyningsområdet: Der er indarbejdet opdaterede indtægtsforventninger, samt forventet øget udgift til byggemodninger i 2019. Fra 2022 sker en reduktion i puljen til færdiggørelse af byggemodninger, idet der ses en bevægelse imod mere projektsalg, hvor private bygherre forestår byggemodningen helt eller delvist.
- Indtægter og udgifter som følge af Campusrokaden: Der er indarbejdet en periodeforskydning i henhold til den endelige forventning til tidspunktet for betalinger og indtægter.
- Børne- og Uddannelsesudvalget: Fra 2024 nedjusteres det samlede anlægsbudget til 60 mio. kr. om året svarende til den oprindeligt vedtagne langsigtede ramme for udvalget. Budgettet har været midlertidigt forhøjet frem til 2023, bl.a. med henblik på indhentelse af vedligeholdelsesefterslæb. Der er samtidig foretaget en tilpasning af de enkelte kapacitetspuljer på området samt indarbejdet periodeforskydninger vedrørende renovering af Hovedgårdsskolen samt multihal på Egebjergskolen. Endelig er der indarbejdet forventede udgifter og periodisering vedrørende opførelse af ny daginstitution ved Campus.
- Kultur- og Civilsamfundsudvalget: Der er indarbejdet en ændret periodisering vedrørende Stensballehallen og afledt omplacering af 1 mio. kr. til anlægspuljen på kulturområdet i 2019.

- Energibesparende foranstaltninger: Puljen reduceres til 5 mio. kr. om året, da det har vist sig at være urealistisk at gennemføre projekter for de nuværende 10 mio. kr. om året.
- Gadebelysning: Der er indarbejdet en opdateret periodisering af udgifterne til udskiftning af gadebelysning.
- Trafik 2030: Der er sket en rebudgettering i henhold til forventet gennemførelsestakt. Der udestår knap 98 mio. kr., som er placeret i en pulje i 2026. Den endelige budgetlægning af planen sker i forbindelse med budgetforliget for 2019-2022.
- Søndergade: Der er indarbejdet en periodeforskydning som følge af forsinkelse med gennemførelse af ombygningen af Søndergade, Jessensgade og Torvet.

Udvalgene har desuden tidligere fremsendt presserende anlægsbehov for de kommende år. Disse fremgår af bilag 4 og er ikke indarbejdet i budgetoversigten.

Samlet set giver disse tilpasninger på drift og anlæg kun en marginal ændring af bundlinjen i 2019, som nu viser en forøgelse af kassebeholdningen på ca. 15 mio. kr. i 2019. I overslagsårene 2020-2022 betyder det reviderede forslag til investeringsoversigt dog, at der sker væsentlige forskydninger af bundlinjen sammenholdt med det tidligere forslag.

Serviceudgifter:

Samlet set indeholder budgetforslaget et serviceudgiftsniveau på 3.631 mio. kr. i 2019, hvilket er ca. 41 mio. kr. under den vejledende serviceramme, der er udmeldt af KL for 2019.

Det betingede bloktilskud og det særlige finansieringstilskud:

Der er budgetteret med, at kommunerne under ét holder de rammer, som er aftalt mellem KL og Regeringen for serviceudgifter og bruttoanlægsudgifter i 2019 således, at de betingede bloktilskud kommer til udbetaling. De betingede bloktilskud udgør for Horsens Kommune samlet ca. 62 mio. kr.

I overslagsårene 2020-2022 er der budgetteret med, at det særlige finansieringstilskud reduceres fra 83 mio. kr. i 2019 til 60 mio. kr.

Valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag:

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, tager 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 2019 ligger 1,7 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. Frem imod budgetvedtagelsen vil det være muligt at opdatere kommunens eget skøn for 2019 med et nyere datagrundlag. Såfremt forskellen mellem de statsgaranterede indtægter og kommunens eget skøn ændrer sig væsentligt, vil det reviderede skøn blive forelagt.

Lån:

Der er i budgetforslaget budgetteret med en samlet lånemulighed på 66,6 mio. kr. i 2019. Det drejer sig om lån til energibesparende foranstaltninger, gadebelysning, samt by- og områdefornyelse, som er låneberettiget i henhold til lånebekendtgørelsen. Den væsentlige reduktion i det budgetterede lånebeløb sammenlignet med det foreløbige budgetforslag, skyldes budgetteringen af de låneberettigede aktiviteter i den reviderede investeringsoversigt, som er indarbejdet i budgetforslaget.

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 30. august. Udvalget orienteres på mødet om resultatet af ansøgningen. Det vurderes dog, at Horsens Kommunes muligheder for at få tildelt lånedispensationer i 2019 vil være 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". Den gennemsnitlige likviditet i Horsens Kommune målt efter kassekreditreglen udgjorde med udgangen af juli 2018 582,5 mio. kr.

En prognose for likviditeten viser, at den gennemsnitlige likviditet for 2018 forventes at udgøre ca. 604 mio. kr.

I 2019 forventes der en gennemsnitlig likviditet på ca. 586 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 imod 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 indgåelse af lejemålet på Chr. M. Østergaardsvej.

Ændringsforslag til budgettet:

Fristen for ændringsforslag til budgettet er den 19. september 2018 kl. 12.00, og fristen for underændringsforslag er den 30. september 2018 kl. 12.00.

/THOA

Historik

Økonomi- og Erhvervsudvalget, 3. september 2018.

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

Bilag

Bilag 1 Hovedoversigt

Bilag 2 Investeringsoversigt

Bilag 3 Likviditetsprognose

Bilag 4 Anlægsnotat

Bilag 5 HU Høringssvar