



# Hedensted Kommune

## Udvalget for Politisk Koordination og Økonomi

| Referat                                                                                                                                 |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>Mødedato:</b>                                                                                                                        | 23. september 2019            |
| <b>Mødetidspunkt:</b>                                                                                                                   | Kl. 11:00-11:15               |
| <b>Mødested:</b>                                                                                                                        | Hedensted Rådhus Mødelokale 5 |
| <b>Deltagere:</b> Kasper Glyngø, Kirsten Terkilsen, Jacob Ejs, Hans Kristian Bundgaard-Skibby, Birgit Jakobsen, Bent Poulsen, Lars Bro. |                               |
| <b>Fraværende:</b>                                                                                                                      |                               |
| <b>Bemærkninger:</b><br>Mødet sluttede kl. 11:15                                                                                        |                               |



## **Indholdsfortegnelse**

| <b>Pkt.</b>                                          | <b>Tekst</b>                     | <b>Side</b> |
|------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| <b>Udvalget for Politisk Koordination og Økonomi</b> |                                  |             |
| 179                                                  | <u>Budgetforslag 2020 - 2023</u> | 3           |



**00.30.04-S00-3-18**

## **179. Budgetforslag 2020 - 2023**

### **Beslutningstema**

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi skal udarbejde budgetforslag 2020-2023 med henblik på fremsendelse til Byrådets 1. behandling den 9. oktober 2019.

### **Økonomi**

Fremgår af sagsfremstilling.

### **Sagsfremstilling**

Når man vurderer Hedensted Kommune på de økonomiske parametre kan det fortsat konstateres, at kommunens

- beskatningsgrundlag og skattetryk er omkring landsgennemsnittet
- driftsudgifter er under landsgennemsnittet
- anlægsudgifter er langt under landsgennemsnittet

og kommunen burde derfor med dette afsæt have et gunstigt økonomisk udgangspunkt for det kommende års budgetlægning.

Men dette er ikke tilfældet, hvilket alene skal tilskrives et ufuldstændigt udligningssystem, som på trods af alle hensigtserklæringer ikke blev korrigeret frem mod kommunernes budgetlægning for 2020. Kommunen får derfor fortsat et mangelfuldt finansieringsbidrag fra udligningssystemet til løsningen af de kommunale opgaver.

Byrådet har fastlagt følgende økonomiske strategi:

- Der skal hvert år være råderum på 70 mio. kr. efter ordinær drift, som kan anvendes til anlægsramme.
- Der skal i et 3-årsperspektiv være en likvid kassebeholdning på 100 mio. kr.
- Det betyder, at kassebeholdningen giver mulighed for at lave investeringer i langsigtede reduktionsplaner og omlægninger.

I 2018 iværksatte Byrådet initiativer, der skulle bringe Hedensted Kommune på forkant i forhold til den økonomiske ramme. Baggrunden var, at efter en årrække at have "fået enderne til at nå sammen" ved hjælp af et årligt på Finansieringstilskud på ca. 43 mio. kr., blev det meldt ud, at Finansieringstilskuddet bortfalder fra og med 2020.

For ikke at stå i en situation, hvor det i august måned bliver konstateret, at der vil mangle 40-50 mio. kr. i det kommende års budget, blev arbejdet med "Budget i flerårig Perspektiv" igangsat, blandt andet ved nedsættelse af et § 17, stk. 4-udvalg. Udgangspunktet for arbejdet var blandt andet, at der reduceres med 60 mio. kr. over en 3-årig periode, med en 30-20-10 fordeling af reduktionen i henholdsvis 2020, 2021 og 2022.



Kommunernes budgetlægning for 2020 er som følge af folketingsvalget primo juni 2019 blevet udsat og udmeldinger om bl.a. udligning og generelle tilskud er eksempelvis udsat fra normalt senest den 1. juli til formentlig senest den 25. september. Fristerne for kommunernes afholdes af 1. og 2. behandling er forlænget med 3 uger i forhold til de normalt gældende frister.

De forventede statsgaranterede udskrivningsgrundlag er udmeldt til kommunerne medio september 2019, og KL har på grundlag af økonomiaftalen med regeringen udarbejdet en skatte- og indtægtsprognose, hvor resultatet blev forelagt på Aktørdag III. De endelige generelle tilskud, herunder Finansieringstilskuddet, bliver udmeldt på kommuneniveau omkring onsdag den 25. september 2019.

Det foreslås, at Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi med udgangspunkt i KLs foreløbige opgørelser, fremsender et budgetforslag 2020-2023 til Byrådets 1. behandling under nedenstående forudsætninger:

- Elementerne fra +/-filen, som blev præsenteret på Aktørdag III, indarbejdes. I indtægterne for udligning og generelle tilskud er indregnet overførsel af andel af værdighedsmilliarden fra driftstilskud til generelt tilskud samt de øvrige elementer finansieret via bloktilskud/DUT.
- Anlægsrammerne udgør - indtil eventuelle forskydninger - henholdsvis 95,3; 80,5; 70 og 70 mio. kr. i 2020, 2021, 2022 og 2023.
- Der indarbejdes provenu for skatter og generelle tilskud ved valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag. En beregning af selvbudgettering med udgangspunkt i data fra KL viser en mulighed for et yderligere provenu på 5,6 mio. kr. i 2020, men vil medføre en forventet negativ efterregulering på forventeligt 5,7 mio. kr. i 2023, hvorfor det anbefales at vælge statsgaranti.
- Der indarbejdes foreløbigt Finansieringstilskud på 25 mio. kr. i 2020 og yderligere statstilskud på 30 mio. kr. årligt i 2020-2023. Siden Aktørdag III er der foretaget nye beregninger af skatter og generelle tilskud for budgetoverslagsårene, som medfører indtægter i 2021-2023 på henholdsvis 7 mio. kr. i 2021, 11,5 mio. kr. i 2022 og 14,6 mio. kr. i 2023 ud over de forventede 30 mio. kr. Når de endelige tilskud- og udligningsbeløb modtages fra ministeriet formentlig senest den 25. september 2019 indarbejdes disse beløb i det budgetforslag, der fremsendes til 1. behandlingen. Der udarbejdes nye hovedtal, som byrådets medlemmer hurtigst muligt orienteres om.

Under disse forudsætninger ser budgetforslagets hovedtal foreløbig således ud:



## Hovedtal Budgetforslag 2020 - 2023 incl. statsgaranterede skatter og foreløbige generelle tilskud

| Mio. kr.                   |                                    | Budget<br>2019 | Budget-<br>forslag<br>2020 | Budget-<br>overslag<br>2021 | Budget-<br>overslag<br>2022 | Budget-<br>overslag<br>2023 |
|----------------------------|------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>Indtægter</u>           | Skatter                            | 2.084,0        | <b>2.176,9</b>             | 2.251,0                     | 2.322,7                     | 2.398,2                     |
|                            | Udligning og generelle tilskud *)  | 558,4          | <b>543,0</b>               | 514,7                       | 514,0                       | 491,4                       |
|                            | Beskæftigelsestilskud              | <u>91,3</u>    | <u>95,0</u>                | <u>97,3</u>                 | <u>99,6</u>                 | <u>102,0</u>                |
|                            | <i>Indtægter i alt</i>             | 2.733,7        | <b>2.814,9</b>             | 2.863,0                     | 2.936,3                     | 2.991,6                     |
| <u>Driftsudgifter m.v.</u> | Drift - Serviceudgifter            | -1.892,7       | <b>-1.891,7</b>            | -1.862,4                    | -1.850,0                    | -1.848,1                    |
|                            | Drift - Forsikrede ledige          | -58,1          | <b>-58,1</b>               | -58,1                       | -58,1                       | -58,1                       |
|                            | Drift - Øvrige overførsler mv.     | -652,3         | <b>-658,4</b>              | -663,9                      | -669,3                      | -669,3                      |
|                            | +/- filen                          | 0,0            | <b>-19,0</b>               | -20,5                       | -19,0                       | -20,9                       |
|                            | BIF-reduktioner                    | 0,0            | <b>30,0</b>                | 20,0                        | 10,0                        | 0,0                         |
|                            | Pris- og lønstigninger 2019-23     | <u>0,0</u>     | <u>-53,8</u>               | <u>-112,6</u>               | <u>-171,6</u>               | <u>-231,6</u>               |
|                            | <i>Drift i alt</i>                 | -2.603,2       | <b>-2.650,9</b>            | -2.697,6                    | -2.758,1                    | -2.828,1                    |
|                            | Renter                             | <u>-1,9</u>    | <u>1,3</u>                 | <u>1,9</u>                  | <u>2,5</u>                  | <u>2,5</u>                  |
|                            | <i>Driftsudgifter m.v. i alt</i>   | -2.605,1       | <b>-2.649,6</b>            | -2.695,6                    | -2.755,6                    | -2.825,6                    |
|                            | Ordinær driftsvirksomhed i alt     | 128,6          | <b>165,3</b>               | 167,4                       | 180,7                       | 166,0                       |
|                            | Forsyningsvirksomheder Drift       | -1,7           | <b>-2,7</b>                | -2,7                        | -2,7                        | -2,7                        |
|                            | Balanceforskydninger m.v.          | -1,3           | <b>4,0</b>                 | 1,3                         | 1,3                         | 1,3                         |
|                            | Afdrag på lån                      | -43,7          | <b>-46,3</b>               | -43,0                       | -33,1                       | -30,9                       |
|                            | Råderum til anlæg og kasse         | 82,0           | <b>120,2</b>               | 123,0                       | 146,2                       | 133,6                       |
|                            | Anlægsramme                        | -72,1          | <b>-95,3</b>               | -80,5                       | -70,0                       | -70,0                       |
|                            | heraf anlægsprojekter              | -64,1          | <b>-84,8</b>               | -71,5                       | -61,0                       | -61,0                       |
|                            | heraf bygningsvedligehold          | -8,0           | <b>-6,0</b>                | -6,0                        | -6,0                        | -6,0                        |
|                            | heraf Cura Social                  | 0,0            | <b>-1,9</b>                | 0,0                         | 0,0                         | 0,0                         |
|                            | heraf indskud i Landsbyggefonden   | 0,0            | <b>-3,0</b>                | -3,0                        | -3,0                        | -3,0                        |
|                            | heraf lånoptagelse afledt af anlæg | <u>0,0</u>     | <u>0,4</u>                 | <u>0,0</u>                  | <u>0,0</u>                  | <u>0,0</u>                  |
|                            | Årets kassebevægelser              | <u>9,9</u>     | <u>24,9</u>                | <u>42,5</u>                 | <u>76,2</u>                 | <u>63,6</u>                 |

\*) Foreløbige beløb for 2020-2023 før endeligt Finansieringstilskud m.v., men incl. overførsel af værdighedsmilliarden m.v. til bloktilskud.

I perioden frem til fremsendelse af budgetforslaget til 1. behandlingen foretages endelige pris- og lønfremskrivinger og budgetbemærkninger, takstblad, investeringsoversigt m.v. færdiggøres.

Tidsplanen for den resterende del af budgetprocessen ser således ud:

|            |                                                  |
|------------|--------------------------------------------------|
| 9/10-2019  | 1. behandling af Budgetforslag 2020-2023         |
| 22/10-2019 | Frist for fremsendelse af ændringsforslag        |
| 30/10-2019 | 2. behandling og godkendelse af Budget 2020-2023 |

Økonomichef Søren D. Carlsen deltager i sagens behandling.

## Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse § 37 om udarbejdelse af forslag til budget.



## **Administrationen indstiller,**

- at** +/-filen, som præsenteret på Aktørdag III, indarbejdes i budgetforslaget
- at** der foreløbig indarbejdes yderligere tilskud på i alt 55 mio. kr. i 2020 og 30 mio. kr. årligt i 2021-2023, men at de endeligt beregnede tilskud- og udligningsbeløb ved valg af statsgaranti indarbejdes i det budgetforslag, der fremsendes til 1. behandlingen
- at** budgetforslaget fremsendes til Byrådets 1. behandling den 9. oktober 2019, og
- at** fristen for indsendelse af ændringsforslag fastsættes til tirsdag den 22. oktober 2019

## **Beslutning**

Godkendt.

## **Bilag**

- PKØ 23-9-19 Oversigt over +- filen



## **Bilag**

- PKØ 23-9-19 Oversigt over +- filen