

ØU - 2. behandling af budget 2018-2021

Sagsnr.: 17/18

Resumé:

Kommunalbestyrelsen 1. behandlede 7. september 2017 budgetforslag 2018-2021 og godkendte, at budgetforslaget oversendes til Kommunalbestyrelsens 2. behandling med de ændringer, der følger af den politiske budgetaftale.

Siden 1. behandlingen har Kommunalbestyrelsen vedtaget forventet regnskab 2017-2 (FR-2), som indeholder en række omplaceringer mellem bevillinger. Derudover har Kommunalbestyrelsen vedtaget salg af Skolevang 2, som medfører en indtægt i 2018 på 900.000 kr. Ændringerne er indarbejdet i det tekniske budgetgrundlag, som ligger til grund for budgetaftalen.

Det er – ligesom ved 1. behandlingen – 3. budgetstatus (dog inkl. de ovenfor nævnte ændringer) og indgået budgetaftale mellem alle partierne i Lejre Kommunalbestyrelse den 30. august 2017, som danner grundlag for Økonomiudvalgets 2. behandling af budget 2018-2021.

Økonomiudvalget skal her træffe beslutning om indstilling af forslag til budget 2018-2021 til Kommunalbestyrelsens 2. behandling den 5. oktober 2017.

Vedhæftet sagen er en række bilag, der uddyber indhold og forudsætninger i budget 2018-2021.

Indkomne hørings svar til budget 2018-2021 fremgår af Lejre Kommunes hjemmeside, og er desuden lagt på Politikerportalen.

Bevillingsoversigten (Bilag 3) vil blive eftersendt.

Indstilling:

Koncerndirektionen indstiller:

1. at Økonomiudvalget tager til efterretning, at denne sag danner udgangspunkt for Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budgetforslag 2018-2021
2. at følgende forudsætninger indarbejdes i budget 2018-2021:
 - a. Der vælges statsgaranteret udskrivningsgrundlag,
 - b. Udskrivningsprocenten fastsættes uændret til 25,2 procent,
 - c. Grundskyldspromillen for grundskatter fastsættes uændret til 28,23 promille,
 - d. Dækningsafgiften for statsejendomme og andre offentlige ejendomme fastsættes til 14,1 promille af grundværdien for statsejendomme og 8,75 promille af forskelsværdien for andre ejendomme
3. at bevillingsstatus for så vidt angår overførselsadgang/uden overførselsadgang godkendes, jf. bilag 4
4. at takster for 2018 fastsættes på baggrund af det endeligt vedtagne budget. Takstforslag for 2018 beregnet på baggrund af det her fremlagte budgetforslag fremgår af bilag 5 og botilbud bilag 6.

Lejre Kommune Kommunalbestyrelsen	05-10-2017	Side 2
---	------------	--------

5. at kirkeskatten fastsættes uændret til 1,05 procent i 2018 for at dække de af Lejre Provsti og Kirkeministeriets meddelte ligningsbeløb, jf. bilag 7
6. at administrationen får bemyndigelse til at foretage tekniske justeringer i forbindelse med indberetning i økonomisystemet.

Beslutningskompetence:
Kommunalbestyrelsen

Beslutning Kommunalbestyrelsen den 05-10-2017:

Økonomiudvalgets indstillinger tiltrådt med den tilføjelse, at Ældrerådets budget fra 2018 og frem hæves til 100.000 kr. og med den bemærkning, at bilag 8 udgår som bilag til budgetaftalen.

Afbud:

Christian Plank (F)
Ole Møller (F)
Erik Falkenberg (O)
Lulle Zahle (Løsgænger)

Beslutning Økonomiudvalget den 27-09-2017:

Supplerende budgetaftaletekst og revideret bilag 3 Bevillingsoversigt blev udleveret.

Indstillingerne 1-6 anbefales med den bemærkning, at Kommunalbestyrelsens beslutning om renovering af Sæby-Gershøj badet indarbejdes i investerings-oversigten inden Kommunalbestyrelsesmødet.

Frem mod KB's 2. behandling af budgettet vil partierne tage stilling til høringssvarene.

Afbud:

Jan Vedel Heine (I)

Sagsfremstilling:

Ifølge den kommunale styrelseslov skal Økonomiudvalget udarbejde et budgetoplæg til Kommunalbestyrelsen for budget 2018-2021. Budgetoplægget er 1. behandlet i Kommunalbestyrelsen den 7. september 2017, hvor det blev besluttet at sende budgetforslaget i høring og at oversende det til 2. behandling i Økonomiudvalget den 27. september 2017 og i Kommunalbestyrelsen den 5. oktober 2017.

Ligesom til 1. behandlingen er det ved 2. behandlingen 3. budgetstatus og indgået budgetaftale mellem alle partierne i Lejre Kommunalbestyrelse den 30. august 2017, som forelægges, dog nu inkl. ændringer som følge af politiske beslutninger truffet siden 1. behandlingen (jf. nedenfor). Oplægget tager afsæt i den tekniske budgetprognose, som er udarbejdet blandt andet på baggrund af den indgåede økonomiaftale 2018 mellem Regeringen og KL samt en teknisk fremskrivning af udgiftssiden.

Ændringer siden Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budget 2018-2021

Siden Kommunalbestyrelsens 1. behandling har Økonomiudvalget vedtaget sag om salg af Skolevang 2 (forventet vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 25. september 2017). Denne sag reducerer anlæg med 0,9 mio. kr. i 2018. I sagen fremgår, at der kan forventes byggeomkostninger på 1,7 mio. kr. til en mindre ombygning af Firkløverskolen. Denne anlægsudgift indgår ikke i budgetforslag 2018 – 2021.

Derudover er FR-2 vedtaget (forventet vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 25. september 2017). Denne sag indeholder udelukkende en række omplaceringer mellem bevillin-

Lejre Kommune Kommunalbestyrelsen	05-10-2017	Side 3
---	------------	--------

gerne, der dog har konsekvenser i forhold til pris- og lønfremskrivninger i overslagsårene.

Tabel 1: Oversigt over budgetjusteringer siden 1. behandling

	2018	2019	2020	2021
Balance efter 1. behandling	-4,9	-4,2	-5,1	-13,3
Salg af Skolevang 2	-0,9	0,0	0,0	0,0
PL konsekvenser som følge af budgetteknisk tilretning af investeringsoversigt i henhold til budgetaftale	0,0	0,5	-0,3	-0,5
FR-2	0,0	0,0	-0,2	-0,3
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)				
LIKVIDITETOVERSKUD (-)	-5,8	-3,7	-5,6	-14,1

Status på budgetlægning for budget 2018-2021

Budgetforslag 2018 -2021 viser et likviditetsoverskud på 5,8 mio. kr. i 2018 og et samlet likviditetsoverskud på mere end 29 mio. kr. i perioden 2018-2021.

De væsentligste elementer i 2018 er:

- Driftsudgifterne udgør samlet 1.521,1 mio. kr., hvilket er på niveau med oprindeligt budget 2017 (i 2018 PL)
- Der er afsat rådighedsmidler til anlægsprojekter for 66,6 mio. kr., hvoraf 9,5 mio. kr. vedrører nye affaldsbeholdere, og 5 mio. kr. vedrører energiinvesteringer
- Der optages lån på 5,5 mio. kr. vedr. finansiering af nye affaldsbeholdere og 5 mio. kr. vedrørende energiinvesteringer.

Tabel 2 -status på budgetlægning for budget 2018-2021

	Budget-aftale 2017-2020	BF2018	BF2019	BF2020	BF2021
A. Driftsvirksomhed	1.480,9	1.521,1	1.514,2	1.512,3	1.511,4
B. Anlægsvirksomhed	51,5	66,6	53,8	53,8	53,8
Skattefinansieret	51,5	57,1	53,8	53,8	53,8
Brugerfinansieret	0,0	9,5	0,0	0,0	0,0
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	32,4	0,0	36,3	73,3	111,2
Drift og anlæg i alt	1.564,7	1.587,6	1.604,4	1.639,4	1.676,4
C. RENTER	9,1	9,0	9,6	9,7	9,7
D. Balanceforskydninger	3,2	2,2	2,2	0,0	0,0

Lejre Kommune Kommunalbestyrelsen	05-10-2017	Side 4
---	------------	--------

	Budget- aftale 2017- 20 2018	BF2018	BF2019	BF2020	BF2021
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING- FORPLIGTELSE	28,0	28,3	29,4	30,5	30,7
SUM (A + B + C + D + E)	1.605,0	1.627,1	1.645,5	1.679,5	1.716,8
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-1,0	-10,5	-5,0	-5,0	-5,0
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	-162,7	-144,1	-123,4	-113,5	-100,7
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	-1.449,5	1.475,2	1.521,7	1.567,5	1.626,1
Forbrug af kasse til investering i nyt affaldssystem	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering i alt	-	-	-	-	-
	1.612,3	1.632,9	1.649,2	1.685,1	1.730,9
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-7,3	-5,8	-3,7	-5,6	-14,1
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

Statsgaranti vs. selvbudgettering

Beslutningen om hvorvidt kommunen vælger selvbudgettering eller statsgaranti skal ske i forbindelse med budgetvedtagelsen, og har dermed bindende virkning for budgetåret.

Budgetforslaget bygger fortsat på valg af statsgaranti, og administrationen anbefaler fortsat valg af statsgaranti for udskrivningsgrundlag samt tilskuds- og udligningsbeløb for budgetåret 2018.

Statsgarantien kan opfattes som en forsikringsordning. Vælger kommunen statsgaranti er både skatteindtægter og tilskuds- og udligningsbeløb således givet ud fra statens udmeldinger i juli, og der foretages efterfølgende ikke nogen efterregulering af beløbene. Viser det sig fx, at kommunens indtægter fra indkomstskat faktisk blev højere end beregnet, får kommunen ikke del i de "ekstra" indtægter, ligesom kommunen ikke skal bære tabet, såfremt indtægterne faktisk blev mindre end budgetteret.

Udtalelser:

Der er indkommet hørings svar til budget 2018-2021. Høringsmaterialet er gjort tilgængeligt på Lejre Kommunes hjemmeside og i budgetmappen på Politikerportalen.

Administrationens vurdering:

Administrationen anbefaler, at det her fremlagte forslag til budget 2018-2021 lægges til grund for Økonomiudvalgets 2. behandling af budgettet.

Handicappolitik:

Økonomi og finansiering:

Jf. sagsfremstilling

Bilag:

1. Bilag 1 -Underskrevet budgetaftale 2018-2021 (Efter KB 070917)
2. Bilag 2 -Hovedoversigt budget 2018- 2021
3. Bilag 3 - Bevillingsoversigt.PDF
4. Bilag 4 - Investeringsoversigt (Rettet efter ØU 27-9-17)
5. Bilag 5 -Takstkatalog 2018
6. Bilag 6 -Takstkatalog 2018 for Botilbud
7. Bilag 7 -Notat Kirkelig ligning 2018
8. Budgetaftale 2018-2021 - efter ØU 2. beh..pdf