

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 27-06-2019

Mødedato Torsdag d. 27. juni 2019 kl. 16:00

Mødested Mødelokale C

Mødedeltagere Karsten Längerich, Miki Dam Larsen, Olav B. Christensen, Nikolaj Rachdi Bührmann, Merete Them Kjølholm, Viggo Janum, Erling Petersen, Jørgen Johansen, Erik Lund

Indholdsfortegnelse

Bemærkninger til dagsordenen.....	3
Meddelelser.....	4
Opfølgning på forventet regnskab pr. 31. marts 2019 samt aktuel økonomi.....	5

Punkt 1: Bemærkninger til dagsordenen

Beslutning Økonomiudvalget 2018-2021 den 27-06-2019

Ingen

Punkt 2: Meddelelser

Beslutning Økonomiudvalget 2018-2021 den 27-06-2019

Ingen

Punkt 3: Opfølgning på forventet regnskab pr. 31. marts 2019 samt aktuel økonomi

19/6145

Punkttype

Beslutning

Tema

Aktuel økonomi ultimo maj 2019 viser et fortsat udgiftspres i 2019 på kommunens serviceramme. Samtidig viser en foreløbig status på det administrative budget 2020-27 en forværring af kommunens økonomi.

Med baggrund i byrådets økonomistyringsprincip om at Forvaltningen i den løbende budgetopfølgning påser at servicerammen overholdes, skal Økonomiudvalget på denne sag træffe beslutning om, hvordan den aktuelle økonomiske status skal håndteres.

Kompetence

Økonomiudvalget er bemyndiget til at træffe beslutning i sagen for så vidt angår handlemulighed 1 og 3, mens handlemulighed 2 forudsætter beslutning i byrådet.

Sagsbeskrivelse

Økonomiudvalget blev den 18. juni 2019 orienteret om aktuel økonomi, og fik her en status på det aktuelle udgiftspres i 2019 og frem.

Status på budgetopfølgningen 2019

Budgetopfølgningen i 2019 viser følgende hovedkonklusioner:

- Det aktuelle udgiftspres på servicerammen i 2019 udgør ca. 15,8 mio. kr. i forventet merforbrug. Dette er dog et fald på 2,4 mio. kr. sammenholdt med forventet regnskab pr. 31. marts 2019, da der i budgetopfølgningen ultimo april ses et fald i udgifter til hjemmepleje og –sygepleje.
- Usikkerhederne i skønnene er fortsat relativt store, da skønnene er baseret på de første 5 måneder af året.
- Hvis regnskabet ender som det ser ud i budgetopfølgningen, vil det indebære en forbedring af kassebeholdningen ultimo 2026 i forhold til aktuel økonomi ultimo april 2019 på 12,4 mio. kr. Likviditetsprognosen viser dog også, at kassebeholdningen forventes at falde til ca. 25 mio. kr. gennemsnitligt i 2021, hvilket er under byrådets økonomiske målsætning.

Status på det administrative budgetgrundlag 2020-27

Det administrative budgetgrundlag fremlægges i august jf. budgetstrategien. En foreløbig status på det administrative budgetgrundlag viser følgende væsentlige konklusioner:

Driftsudgifter

- Det aktuelle udgiftspres fortsætter de kommende år, hvor udgifterne stiger mere end den demografiske udvikling på visse områder. Der er tale om vanskeligt styrbare udgifter, hvor kommunens muligheder for at påvirke udgiftsniveauet er begrænset.
- Udgiftspreset på de vanskeligt styrbare områder er større end effektiviseringerne på resten af kommunens budget.
- Der er udarbejdet effektiviseringer på de områder, hvor styrbarheden er høj/mellem.

Finansiering

- Den årlige økonomiaftale mellem KL og regeringen er forsinket på grund af valget, og det er ikke muligt at give et kvalificeret bud på hvornår aftalen foreligger. Eftersom det nationale råderum er begrænset, må det forventes at det bliver en forholdsvis stram økonomiaftale, hvor der ikke kan forventes fuld kompensation for den demografiske udvikling mv. Ændringer i forskellige specielle udgiftsområder må dog forventes kompenseret.
- Kommunens indtægtsgrundlag er afhængig af den kommende økonomiaftale, og det er derfor uklart hvorvidt udgiftspreset helt eller delvist kompenseres.

Finansieringsbehov

- Der kan ikke på nuværende tidspunkt gives et præcist skøn for finansieringsbehovet i 2020-27, alene af den årsag at økonomiaftalen mellem KL og regeringen er forsinket.
- Risikoen for at finansieringsbehovet er større end hidtil forventet er høj. Samlet set må det derfor forventes, at behovet for økonomisk opbremsning er større end forventet, da budgettet blev lagt sidste år.

Samlet set skønner Forvaltningen, at der bliver behov for en større økonomisk opbremsning i 2020, end forudsat ved budgetforliget for 2019. Dermed bliver det med meget stor sandsynlighed nødvendigt i forbindelse med budgetforhandlingerne for 2020-27 at gennemføre besparelser på mere end 0,8 pct. af driftsbudgettet allerede i 2020. Samtidig ses et udgiftspres i 2019, med risiko for at dette udløser en økonomisk sanktion.

Handlemuligheder

Forvaltningen ser følgende handlemuligheder:

1. Økonomiudvalget afventer budgetforhandlingerne for 2020-27 med at beslutte hvordan den nødvendige økonomiske opbremsning af hensyn til kassebeholdningen i 2021 skal ske, således at beslutningerne kan baseres på de forslag som fagudvalgene har arbejdet med i foråret og der har været i høring. Økonomiudvalget henstiller samtidig til, at kommunens virksomheder og forvaltningen udviser størst mulig økonomisk tilbageholdenhed, under hensyn til leveringen af kerneopgaverne. Overholdelsen af servicerammen for indeværende år sikres gennem udskydelse af opgaver og/eller omplaceringer.
2. Økonomiudvalget indstiller til byrådet at udmelde en generel budgetreduktion på 15,8 mio. kr. fordelt på udvalg, svarende til det aktuelle udgiftspres i forventet regnskab 2019. Derefter bemyndiges direktionen til at foretage de nødvendige indgreb, gennem dialog med de budgetansvarlige ledere, med henblik på at finde de vedtagne besparelser. Budgetreduktionen vil uundgåeligt indebære forringelser af serviceniveauet på en række områder.
3. Økonomiudvalget indfører et udgiftsstop for alle kommunens virksomheder og Forvaltningen, idet der kun kan ske nyansættelser med direktionens godkendelse. Tilsvarende kan kun afholdes driftsudgifter til at opretholde den basale drift. Udgiftsstoppet vil have en varighed frem til den 8. oktober 2019. Udgiftsstoppet vil i givet fald blive forvaltet efter samme principper som blev anvendt i 2014.

Administrationens forslag

Forvaltningen foreslår handlemulighed 1.

Beslutning Økonomiudvalget 2018-2021 den 27-06-2019

Økonomiudvalget vedtager handlemulighed 1, idet der i sidste sætning indsættes et ”kan”.

Imod stemte Jørgen Johansen, Erik Lund og Viggo Janum, idet Konservative og Vores Allerød ønsker at reagerer på økonomien og få rettet op inden alle starter på ferie og vi derved mister vigtig tid til genopretning.