

REFERAT Kommunalbestyrelsen 2018-2021 d. 07-09-2021

Mødedato Tirsdag d. 07. september 2021 kl. 18:00

Mødested KB-Salen

Mødedeltagere Helle M. Adelborg, Kenneth F. Christensen, Maria Durhuus, Anders Liltorp (Afbud), Finn Gerdes, Lars G. Jensen, Yasir Iqbal, Benthe Viola Holm, Anders Wolf Andresen, Niels Ulsing, Sara Benzon, Mikkel Dencker, René Langhorn, Charlotte H. Larsen (Afbud), Steen Ørskov Larsen, Lisa Skov, Elin Palm, Kristina Young, Charlotte Munch, Torben N. Rasmussen, Marianne Rosenkvist

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
Beslutning - 1. behandling af budget 2022 og overslagsårene 2023-25.....	5
Eventuelt.....	12

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

20/33093

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 07-09-2021

Godkendt.

Punkt 2: Meddelelser

20/33093

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 07-09-2021

Taget til efterretning.

Punkt 3: Beslutning - 1. behandling af budget 2022 og overslagsårene 2023-25

20/40529

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal udarbejde forslag til kommunens årsbudget og overslagsårene til Kommunalbestyrelsen senest den 15. september, således at budgettet kan vedtages senest den 15. oktober forud for det pågældende regnskabsår.

På den baggrund skal Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen førstebehandle budgetforslag 2022 og overslagsårene 2023-2025.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget at anbefale over for kommunalbestyrelsen

1. at godkende indarbejdelsen af det seneste pris- og lønskøn i budgettet
2. at godkende, at de økonomiske konsekvenser som følge af ændrede forudsætninger på overførselsindkomstområdet på 12,3 mio. kr. (mindreudgifter) er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 2 – Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat)
3. at godkende, at de økonomiske konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogrammet på i alt 12,5 mio. kr. (merudgifter) indarbejdes i budgetforslaget, jf. bilag 3 – Lov- og cirkulæreprogram
4. at godkende at tekniske korrektioner på 3,3 mio. kr. (merudgifter) på det skattefinansierede område er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 4 - Tekniske korrektioner
5. at tage til efterretning, at servicedriftsudgifterne i budgetforslaget ligger ca. 12 mio. kr. over servicerammen før indregning af eventuelle yderligere budgetændringer
6. at forslag til investeringsoversigt drøftes, jf. bilag 5 – Investeringsoversigt med tilhørende anlægsskemaer
7. at bilag 1 - notat om budgetforslag 2022-25 herunder finansieringsmuligheder og bilag 12 – Budgetrapport på drift, drøftes og tages til efterretning
8. at forslag til takster indarbejdes i budgetforslaget, jf. bilag 6 – Takster
9. at afdækninger, jf. bilag 7, og tema-analyser, jf. bilagene 8-11, drøftes
10. at de indkomne høringssvar pr. 20/8-21 indgår i budgetbehandlingen, jf. bilag 13 – Høringssvar og udtalelser
11. at budgetmaterialet – efter drøftelser - videresendes til 2. behandling af budget 2022-25

Beslutning i Økonomiudvalget den 23-08-2021

Ad 1. Anbefales godkendt.

Ad 2. Anbefales godkendt.

Ad 3. Anbefales godkendt.

Ad 4. Anbefales godkendt.

Ad 5. Anbefales taget til efterretning.

Ad 6. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling.

Ad 7. Anbefales taget til efterretning.

Ad 8. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling.

Ad 9. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling.

Ad 10. Anbefales godkendt med indkomne høringssvar.

Ad 11. Anbefales godkendt.

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 07-09-2021

Ad 1. - 4.

Kommunalbestyrelsen godkendte indarbejdelsen af det seneste pris- og lønskøn i budgettet.

- godkendte, at de økonomiske konsekvenser som følge af ændrede forudsætninger på overførselsindkomstområdet på 12,3 mio. kr. (mindreudgifter) er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 2 – Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat).
- Godkendte, at de økonomiske konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogrammet på i alt 12,5 mio. kr. (merudgifter) indarbejdes i budgetforslaget, jf. bilag 3 – Lov- og cirkulæreprogram.
- Godkendte at tekniske korrektioner på 3,3 mio. kr. (merudgifter) på det skattefinansierede område er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 4 - Tekniske korrektioner.

Ad 5.

Kommunalbestyrelsen tog til efterretning, at servicedriftsudgifterne i budgetforslaget ligger ca. 12 mio. kr. over servicerrammen før indregning af eventuelle yderligere budgetændringer.

Ad 6, 8, og 9.

Kommunalbestyrelsen oversendte det samlede budgetforslag til 2. behandling.

Ad 7.

Kommunalbestyrelsen tog bilag 1, notat om finansieringsmuligheder og bilag 12, Budgetrapport på drift, til efterretning.

Ad 10.

Kommunalbestyrelsen godkendte, at de indkomne høringssvar pr. 3. september 2021 indgår i budgetbehandlingen, jf. bilag 14 – Høringssvar og udtalelser.

Ad 11.

Kommunalbestyrelsen godkendte, at budgetmaterialet videresendes til 2. behandling af budget 2022-25.

Sagsfremstilling

Center for Økonomi og Personale har udarbejdet sagsfremstillingen.

Til brug for Økonomiudvalgets behandling af budgettet for 2022 og overslagsårene 2023-2025 foreligger følgende bilagsmateriale:

1. Budgetforslag 2022-25 herunder oplæg vedrørende finansieringsmuligheder
2. Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat)
3. Konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogram 2022-25
4. Oversigt over tekniske korrektioner

5. Investeringsoversigt 2022-25 med bemærkninger
6. Forslag til basisbudgettets takster for 2022 herunder notat om forslag til takster for Affaldshåndtering
7. Afdækninger
8. Tema-analyse – Hjemmehjælp
9. Tema-analyse – Indkøb
10. Tema-analyse – It og digitalisering
11. Tema-analyse – Arbejdskraftudfordringer
12. Budgetrapport 2022 og overslagsår 2024-2025 for drift/refusion
13. Protokoller fra fagudvalgenes møder den 9. og 16. august 2021
14. Indkomne høringssvar og udtalelser pr. 20/8-21

Udgangspunktet for budget 2022 er budgetoverslagsåret 2022, som det så ud med vedtagelsen af budget 2021. På daværende tidspunkt blev kassetrækket for 2022 opgjort til 33,8 mio. kr. For overslagsårene 2023 og 2024 var der tale om en kasseforøgelse på hhv. 45 og 55,6 mio. kr.

Baggrunden for det oprindeligt relativt store kassetræk i 2022 var det ekstraordinært store anlægsprogram. Hvidovre Kommunes drift er som udgangspunktet i en strukturel balance, hvilket vil sige, at indtægter fra skatter, udligning og generelle tilskud fratrukket driftsudgifter kan dække årets anlægsudgifter. Det skyldes ikke mindst den økonomiske opbremsning, som Kommunalbestyrelsen vedtog i budget 2019.

KL og regeringen har den 8. juni 2021 indgået aftale for kommunernes økonomi for 2022.

Økonomiaftalen for 2022 og konsekvenser for Hvidovre Kommune

Hovedelementerne i økonomiaftalen er (for alle kommuner):

- Der gives ekstra 1,4 mia. kr. til den demografiske udvikling i takt med, at der kommer flere børn og ældre
- Anlægsrammen udgør 19,9 mia. kr. til anlæg, hvoraf 1 mia. kr. finansieres af kommunernes egen likviditet.

Regeringen og KL er desuden enige om, at kommunerne herudover kan tilvejebringe råderum for 0,2 mia. kr. i 2022 ved brug af færre eksterne konsulenter. Beløbet stiger de efterfølgende år til i alt 1 mia. kr. Der forudsættes herudover frigjort 0,4 mia. kr. i kommunerne til velfærdsprioriteringer.

Samlet giver aftalen mulighed for at prioritere 2,0 mia. kr. i 2022 til bl.a. at dække den demografiske udvikling, ansætte flere velfærdsmedarbejdere og udvikle kernevelværdien.

I forlængelse af den indgåede økonomiaftale for 2022 har Bolig- og Indenrigsministeriet udmeldt de enkelte kommuners indtægtsrammer (skatter, udligning og generelle tilskud) for 2022.

Med udgangspunkt heri er udarbejdet Direktionens forslag til budget 2022-25, der viser en forbedring i Hvidovre Kommunes økonomi i forhold til det oprindeligt forudsatte i overslagsårene.

Direktionens forslag indebærer et kasseforbrug på ca. 2 mio. kr. i 2022. I forhold til overslagsåret 2022 i budget 2021, hvor der var et forventet kasseforbrug på 33,8 mio. kr. er dette en forbedring på ca. 32 mio. kr.

De væsentligste ændringer i forhold til forventningerne i det vedtagne budget 2021 for året 2022 er følgende:

Indtægter:

Flere skatteindtægter (48 mio. kr.)

Færre indtægter fra udligning af beskatningsgrundlag (-17 mio. kr.)

Lavere pris- og lønniveau (-5 mio. kr.)

Øgede bloktilskudsmidler til generelt løft af service (14 mio. kr.)

Regulering af bloktilskuddet vedrørende arbejdsmarkedsområdet (-12 mio. kr.) *)

Bloktilskud vedrørende ændret lovgivning og omlægning af puljer til bloktilskud (10 mio. kr.)

Regulering af bloktilskud fra staten på baggrund af kommunernes generelle økonomi (balancetilskud) (-36 mio. kr.)

Udgifter:

Lavere pris- og lønniveau (5 mio. kr.)

Merudgifter som følge af især demografi (-3 mio. kr.)

Merudgifter som konsekvens af lovændringer og omlægning af puljer til bloktilskud (-13 mio. kr.)

Mindreudgifter vedrørende arbejdsmarkedsområdet (12 mio. kr.) *)

Forslag til driftsudvidelser (-3 mio. kr.)

Mindreudgifter til anlægsniveau især som konsekvens af ændret periodisering samt forslag til nye projekter (30 mio. kr.)

Finansielle poster (1 mio. kr.)

*) Regulering på arbejdsmarkedsområdet indeholder ikke konsekvenser af aftalen om finansieringsdelen af ”ret til tidlig pension (Arne-pension)”. Aftalen er indgået efter økonomiaftalen for 2022 og dermed også efter skønnet for overførselsudgifter for 2022 blev aftalt. De økonomiske konsekvenser aftales med KL på et senere tidspunkt.

Det vurderes, at budgetforslaget for 2022 med en planlagt lidt højere anlægsaktivitet i 2022 og en drift, der er i god balance, vil sikre et fremadrettet og sikkert fundament for kommunens økonomi til gavn for borgerne i Hvidovre Kommune.

Hvidovre Kommunes konsulentudgifter har været faldende og der er som følge heraf ikke reduktioner i budgetforslaget.

Bundlinjen i Budget 2022

Som det fremgår af bilag 1, notat om finansieringsmuligheder, er budgetudgangspunktet et finansieringsunderskud i 2022 på 2,2 mio. kr., under de givne forudsætninger, bl.a. bruttoanlægsudgifter for 161 mio. kr.

Kommunens serviceramme

Kommunens udmeldte serviceramme for 2021 er 2.915,6 mio. kr., jf. afsnittet herom i bilag 1 Budgetforslag 2021-25 herunder oplæg vedrørende finansieringsmuligheder.

Servicedriftsudgifterne i budgetforslaget omfatter basisbudgetter korrigeret med tekniske korrektioner samt Lov- og cirkulæreprogram samt merudgifter på bl.a. de specialiserede områder. Servicerammen udgør herefter 2.941,3 mio. kr.

Servicedriftsudgifterne i budgetforslaget ligger dermed ca. 12 mio. kr. over servicerammen - før eventuelle budgetændringer.

Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat)

Af bilag 2 – Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotatet) vurderes, at der i 2022 vil være mindreudgifter til overførselsudgifter på i alt 12,3 mio. kr. I overslagsårene er forventningerne lidt lavere. Kommunerne er kompenseret for disse merudgifter via budgetgarantien (bloktilskuddet).

Lov- og cirkulæreprogrammet

De økonomiske konsekvenser for Hvidovre Kommune af regeringens Lov- og cirkulæreprogram for 2021 udgør nettomerudgifter på 12,5 mio. kr. jf. oversigten i bilag 3. Beløbet dækker over både merudgifter og mindreudgifter til ændringer i de kommunale opgaver som følge af ændret lovgivning samt omlægning af to puljer fra statstilskud til bloktilskud (bedre bemanning i ældreplejen samt flere lærere i folkeskolen).

Tekniske korrektioner

I bilag 4 er samlet forslag til tekniske korrektioner til budget 2021, som i alt udgør merudgifter på 3,3 mio. kr. på det skattefinansierede område.

Investeringsoversigten

Kommunerne må, som led i økonomiaftalen mellem Regeringen og KL anvende i alt 19,9 mia. kr. Anlægsrammen fordeles efter forhandling mellem kommunerne i regi af KL.

Den kommuneopdelte fordeling af denne ramme kendes ikke i skrivende stund, idet dette spørgsmål bl.a. drøftes på borgmestermøder den 2. og 23. september 2021.

Kommunens ideelle andel vil udgøre ca. 190-195 mio. kr.

Direktionen har arbejdet med forslag til anlægsudgifter med udgangspunkt i anlægsbudgettet, som det så ud for 2022 ved budgetvedtagelsen af budget 2021. I forslaget indgår herudover en fornyet periodisering af en række projekter samt

indarbejdelse af forslag til nye anlægsprojekter prioriteret med udgangspunkt i behov i forhold til ny lovgivning, myndighedskrav, løsning af demografiske udfordringer, forbedring af infrastruktur og it-løsninger.

En samlet oversigt med bemærkninger fremgår af bilag 5 – Investeringsoversigt med bemærkninger til de enkelte forslag.

Der er i budgetforslaget indregnet anlægsudgifter for brutto 161 mio. kr. og netto 159,5 mio. kr.

Takster

Basisbudgettets takster indgår i budgetforslaget jf. bilag 6. Taksterne er alene prisreguleret i forhold til 2020. Dog er taksterne på Affaldshåndtering konkret beregnet og i bilag 6 indgår notat herom.

Afdækninger og tema-analyser

I lighed med tidligere år foreligger afdækninger for samtlige driftsområder (bilag 7).

Økonomiudvalget har i lyset af sidste års politiske budgetaftale ønsket et målrettet analysearbejde på udvalgte fagområder. Fagområderne er udvalgt med udgangspunkt i økonomisk potentiale eller behov for økonomisk genopretning. Analyserne er udarbejdet for Hjemmehjælp, Indkøb, IT og digitalisering samt Arbejdskraftudfordringer (bilagene 8-11).

Politiske beslutninger og aftaler

Indstillingen skal ses som led i budgetprocessen for 2022-25.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser på nuværende tidspunkt.

Retsgrundlag

I overensstemmelse med lov om kommunernes styrelse § 37 (lovbekendtgørelse nr. 47 af 15. januar 2019) skal Økonomiudvalget udarbejde budgetforslag for det kommende regnskabsår, samt budgetoverslag for en flerårig periode til Kommunalbestyrelsen. Budgetforslaget skal jf. § 38 undergives to behandlinger i Kommunalbestyrelsen.

Det følger af bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. § 2, stk. 1 (bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019), at forslag til kommunernes årsbudget og flerårige budgetoverslag udarbejdes af Økonomiudvalget til kommunalbestyrelsen senest den 15. september forud for det pågældende regnskabsår. Det følger af bekendtgørelsens § 2, stk. 2, at kommunalbestyrelsens 2. behandling af forslaget til årsbudget og flerårige budgetoverslag foretages senest den 15. oktober.

Høring

De høringssvar og budgetudtalelser, der er indsendt senest 20. august, fremgår af bilag 14. Der kan indsendes høringssvar kontinuerligt i processen frem til budgettets vedtagelse den 5. oktober

Bilag

Budgetforslag 2022 og overslagsår herunder oplæg til finansieringsmuligheder - 1. beh.

Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter i 2022 - konjunkturnotat

Lov- og cirkulæreprogram

Tekniske korrektioner - 1. behandling

Investeringsoversigt 2021-2025 - Direktionens budgetforslag

Takster 2022, herunder notat om forslag til takster for Affaldshåndtering

Afdækninger

Temaanalyse Hjemmehjælp

Temaanalyse Indkøb

Temaanalyse It og digitalisering

Temaanalyse Arbejdskraftsudfordringer

Budgetrapport 2020-2025

Protokoller samlet fra fagudvalg august 2021

Høringssvar og udtalelser pr. 03.09.21

Besvarelse af spørgsmål stillet af kommunalbestyrelsens medlemmer.

Punkt 4: Eventuelt

20/33093

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 07-09-2021

Spørgsmål til frist for indsendelse af ønske om skattenedsættelse, og hvordan håndteres det, når der ikke er taget endelig beslutning herom. Borgmesteren svarede i mødet.

Spørgsmål til invitationer, hvor Kommunalbestyrelsen skal deltage. Borgmesteren svarede i mødet.