

REFERAT Økonomiudvalget d. 25-06-2009

Mødedato Torsdag d. 25. juni 2009 kl. 00:00

Mødested

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|---|
| Godkendelse af rammer for udarbejdelse af budgetforslag 2010..... | 3 |
| Beslutning..... | 8 |

Punkt 167: Godkendelse af rammer for udarbejdelse af budgetforslag 2010

Godkendelse af rammer for udarbejdelse af budgetforslag 2010

167. Godkendelse af rammer for udarbejdelse af budgetforslag 2010

Sagsnr.: 190-2009-12262 *Åbent punkt*

Dokumentnr.: 190-2009-78262

Sagsfremstilling

Forvaltningen lægger op til, at Økonomiudvalget fastlægger nærmere retningslinier og rammer som arbejdsgrundlag for forvaltningernes videre arbejde med forslag til budget 2010-13. Forslag hertil fremgår af nedenstående.

Byrådet fik den 19.-20. juni 2009 forelagt den første foreløbige vurdering af de økonomiske rammer for budget 2010. Selv om denne vurdering bygger på en række usikre elementer omkring skatteindtægter, tilskud/udligning samt konsekvenserne af Kommuneaftalen 2010 er det overordnede billede, at Furesø Kommune står over for særdeles store økonomiske udfordringer i forbindelse med budget 2010 og årene fremover.

Såfremt Byrådet ikke træffer beslutninger som bringer ligevægt mellem indtægter og udgifter i budgettet for 2010 og frem, er der en overvejende sandsynlighed for, at kommunen inden udgangen af 2011 ikke kan overholde reglerne i Indenrigsministeriets kassekreditregel. Disse regler fastslår, at kommunen ikke må have en negativ kassebeholdning set som et gennemsnit over en periode på 12 måneder. Konsekvensen vil være, at kommunen kommer under administration af Indenrigsministeriet.

Byrådet har ansvaret for, at der vedtages et budget 2010-13, hvor der er balance mellem indtægter og udgifter. Hertil kommer at Byrådet i forhold til genforhandlingen af Furesø-aftalen i 2010 skal kunne dokumentere, at Furesø Kommune har taget ansvaret for at tilpasse kommunens serviceudgifter i overensstemmelse med kommunalreformens krav til effektiviseringer og servicetilpasninger. Kan en sådan dokumentation ikke forelægges vil kommunens forhandlingsposition blive alvorligt svækket.

Forvaltningen har udarbejdet nedenstående forslag til rammer for det videre budgetarbejde. Der er tillige udarbejdet en revideret tidsplan for det kommende budgetarbejde, der dels bygger på Økonomiudvalgets tidligere vedtagne tidsplan for budgetarbejdet og dels på det udmeldte tidsfrister for indgivelse af ansøgninger om andel af lånepuljer, andel af pulje for særligt vanskeligt stillede kommuner samt ansøgning om fritagelse for skatte loftet. Tidsplanen fremgår af bilag 1.

Revision af de overordnede økonomiske målsætninger

Byrådet har tidligere besluttet at den overordnede ramme for Furesø Kommunes budget er at

- der er overskud på den ordinære drift
- kassebeholdningen ultimo året er minimum 75 mio. kr. og
- anlægsinvesteringerne årligt udgør minimum 50 mio. kr.

På baggrund af den foreløbige vurdering af de økonomiske rammer for budget 2010 jfr. ovenfor er det forvaltningens vurdering, at det vil være urealistisk at opretholde de hidtidige økonomiske målsætninger, og at de derfor bør justeres for 2010.

For så vidt angår anlægsinvesteringer skal det nævnes, at det er en forudsætning for at opnå andel i Kvalitetsfondsmidlerne fra staten, at der er tilsvarende investeringer via kommunale midler.

For at sikre at Furesø Kommunes økonomi er i balance i 2010 samt under hensyntagen til de aktuelle økonomiske udfordringer anbefaler forvaltningen, at den overordnede ramme for udarbejdelse af budget 2010 justeres til følgende:

- der er overskud på den ordinære drift
- kassebeholdningen ultimo 2010 er minimum 35 mio. kr.
- anlægsinvesteringerne i 2010 udgør 40 mio. kr. ex. anlægsinvesteringer der lånefinansieres
- alene salgsindtægter der er kontraktsbundne samt indtægter der med stor sandsynlighed kan realiseres indgår i budget 2010 og overslagsårene.

For at realisere disse målsætninger, er det nødvendigt at gøre brug af både tiltag der øger kommunens indtægts- og finansieringsgrundlag og tiltag der reducerer omkostningsniveauet.

-

Handlemuligheder i forbindelse med at øge indtægts- og finansieringsmuligheder

I Kommuneaftalen vedrørende 2010 er der afsat en øget pulje til særligt vanskeligt stillede kommuner. Der er ikke opsat objektive kriterier for at søge denne pulje. Tidligere år har det beroet på en konkret vurdering fra Velfærdsministeriets side, hvem der kom i betragtning til denne pulje. Jfr. Furesø-aftalen får Furesø Kommune årligt et særtilskud på ca. 50 mio. kr. Det udelukker ikke at Furesø kommune kan søge denne pulje. Forvaltningen anbefaler at denne pulje søges.

Kommuneaftalen indeholder tillige forskellige lånepuljer til styrkelse af projekter der ligger uden for Kvalitetsfondens områder (daginstitutioner, skoler, idrætsanlæg, ældreområdet), primært infrastrukturinvesteringer. I lyset af kommunens behov for infrastruktur investeringer, bl.a. som følge af status som klimakommune anbefaler forvaltningen, at Furesø Kommune ansøger om andel i disse puljer.

Endelig indeholder Kommuneaftalen en ramme for skattestigning for økonomisk trængte kommuner. Der er tale om en pulje på 500 mio. kr. målrettet mod de 10 til 15 kommuner, der vurderes at være i en særlig vanskelig situation, og derfor vurderes at have behov for en skatteforhøjelse. Kriterierne for at komme i betragtning til denne pulje er følgende:

- driftsmæssig ubalance – det er tvivlsomt om Furesø Kommune er særligt dårligt stillet
- udgiftspres fra demografiske forskydninger - her har Furesø Kommune ikke nogen særstilling
- udgiftspres på overførselsområdet - her er Furesø Kommune forholdsvis godt stillet sammenlignet med øvrige kommuner
- finansiel sårbarhed og likviditet - Furesø kommunes eksorbitant store gælds- og rentebyrde samt udviklingen i kassebeholdningen gør, at Furesø kommune falder ind under dette kriterie
- lavt investeringsniveau over flere år - Furesø kommunes anlægsinvesteringer har i flere år ligget under landsgennemsnittet.

På baggrund heraf er det forvaltningens vurdering, at det ikke kan udelukkes, at Furesø kommune kan komme i betragtning til denne pulje. Der er ansøgningsfrist til puljen den 7. september og Byrådet skal på mødet den 26. august tage stilling til om puljen søges.

Forvaltningen indstiller, at der udarbejdes forslag til ansøgning om andel i puljen til skatteforhøjelse.

-

Handlemuligheder i forbindelse med reduktion af omkostningsniveauet

Omkostningsniveauet for Furesø Kommune kan nedbringes på forskellig vis. I lyset af omfanget af de økonomiske udfordringer kommunen står overfor er det forvaltningens vurdering, at der i oplægget til budgettet skal arbejdes med en bred vifte af muligheder, der kan supplere hinanden. Set fra forvaltningens side kan den nødvendige omkostningsreduktion ikke alene opnås ved effektiviseringsbesparelser. Det er også nødvendigt med borgerrettede servicereduktioner.

Forvaltningen anbefaler at der arbejdes med følgende:

- En samlet rammereduktion på 2% af serviceudgifterne, der ikke er lovbundne. Reduktionen opnås ved en optimeret drift/effektiviseringer samt reduktion af direkte borgerservice
- Øget brugerbetaling og takstfinansiering.

Arbejdet med effektiviserings- og servicebesparelser tager udgangspunkt i de allerede udarbejdede besparelsesforslag, de foreliggende budgetanalyser suppleret med opgørelser over kommunens serviceniveau set i forhold til sammenligningskommunerne. Det kan blive nødvendigt at supplere de foreliggende forslag med yderligere forslag for at opfylde den samlede reduktionsramme.

Forvaltningen har til opgave at sikre, at de forslag der forelægges fagudvalgene i august under ét lever op til de totale reduktionsrammer. I forvaltningens arbejde vil fordelingen af rammereduktionerne på udvalgsområderne tage både afsæt i en forholdsmæssig fordeling på udvalgsrammerne samt en konkret vurdering af, hvor der objektivt set er reduktionspotentialer.

Der er allerede præsenteret en række forslag til udvidelser på driften fra fagudvalgene og Byrådet. Såfremt den foreslåede overordnede økonomiske målsætning skal overholdes, er det nødvendigt at disse udvidelser finansieres ved modsvarende omkostningsreduktioner på det samlede budget. Forvaltningen koordinerer, at der kan anvises finansiering til de fremlagte udvidelsesforslag.

Processen omkring partiernes udarbejdelse af budgetforslag mv

I forlængelse af tidligere års praksis forventes det at byrådets medlemmer og partierne op til budgetvedtagelse har ønsker til besvarelse af budgetspørgsmål m.v.

Forvaltningen indstiller, at budgetspørgsmål rettes til borgmesteren, der tager stilling til fremsendelse af disse til forvaltningens besvarelse. Alle besvarelser af spørgsmål kommunikeres til alle byrådets medlemmer.

I forlængelse af Økonomiudvalgets evaluering af budgetprocessen vedrørende budget 2009 ønsker forvaltningen, at Økonomiudvalget tager stilling til, hvorvidt der stilles et "budgetværktøj", svarende til det tidligere udarbejdede, til rådighed for partierne og byrådets medlemmer.

Lovgrundlag

Ingen bemærkninger

Økonomiske konsekvenser

Se ovenfor

Borgerinddragelse

Ingen bemærkninger

Det videre forløb

Se vedlagte bilag

Indstilling

Forvaltningen indstiller følgende til Økonomiudvalgets godkendelse:

Vedrørende den overordnede ramme for udarbejdelse af budget 2010 er udgangspunktet for forvaltningens videre arbejde, at

- der skal være overskud på den ordinære drift
- kassebeholdningen ultimo året skal være minimum 35 mio. kr.
- anlægsinvesteringerne i 2010 udgør 40 mio. kr. ex. anlægsinvesteringer der lånefinansieres
- alene salgsindtægter der er kontraktsbundne samt indtægter der med stor sandsynlighed kan realiseres indgår i 2010.

Vedrørende indtægts- og finansieringsmuligheder arbejdes ud fra, at

- Furesø Kommune ansøger om andel af den ekstra pulje til særligt trængte kommuner
- Furesø kommune søger om andel i anlægslånepuljer til infrastruktur m.v.
- Forvaltningen udarbejder forslag til ansøgning om andel i pulje til skatteforhøjelse til behandling i ØU og Byrådet i august.

Vedrørende reduktion af omkostningsniveauet er arbejdsgrundlaget for forvaltningen

- En samlet rammereduktion på 2% af serviceudgifterne, der ikke er lovbundne. Reduktionen opnås ved en optimeret drift/effektiviseringer samt reduktion af direkte borgerservice
- Øget brugerbetaling og takstfinansiering.

Vedrørende processen omkring partiernes udarbejdelse af budgetforslag

- Budgetspørgsmål rettes til borgmesteren, der tager stilling til fremsendelse af disse til forvaltningens besvarelse. Alle besvarelser af spørgsmål kommunikeres til byrådet.
- Hvorvidt der stilles et "budgetværktøj" til rådighed for partierne og byrådets medlemmer.

Bilag

Rev tidsplan for budgetlægning 2010.xls

[190-2009-78374](#)

Bilag

Rev tidsplan for budgetlægning 2010.xls

Punkt 167: Beslutning

P:\Windows\System\polweb\beslutning1.htm

Beslutning truffet af Økonomiudvalget, den 25. juni 2009:

Ikke til stede: Ingen

Forvaltningens indstilling blev godkendt med følgende tilføjelser:

- der etableres en pulje til hjælp til omstillingsprocesser. Puljen disponeres af Økonomiudvalget
- rammereduktionen på serviceudgifterne vedrører alle serviceudgifter, og
- Rambøll-rapportens konklusion implementeres med en besparelse på administrationen i 2010 på 2,5 mio. kr. Denne besparelse er et supplement til den generelle rammereduktion.

Indførelse af madordning på dagpasningsområdet udsættes til 1.1.2011.

Økonomiudvalget indkaldes til ekstraordinært møde primo august.