

## **Beslutning: Rammer for budget 2020-2023**

Sagsnr. i ESDH: 19/6709

Beslutningskompetence: Økonomiudvalget

### **Beslutningstema**

Med henvisning til budgettidsplanen for budget 2020-2023 skal Økonomiudvalget og Byrådet godkende de overordnede rammer for budget 2020-2023.

### **Sagsfremstilling**

Budgetrammerne for 2020-2023 tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2019-2022 og dermed det toårige budgetforlig, der er gældende for 2019-2020. Herudover bygger budgettet på regnskab 2018 samt det af Byrådet vedtagne arbejdsprogram for 2018-2021. Totalbudget 2020-2023 pr maj 2019 fremgår af sagens bilag 1.

Forløbet omkring budgetlægningen vil blive atypisk i år. Samtidigt er der en række særlige forhold i et længere perspektiv, som bør have særlig opmærksomhed, herunder:

- Folketingsvalget er udskrevet til afholdelse den 5. juni. Det forventes ikke, at KL og den nye regering forhandler om kommunernes økonomi, før det nye regeringsgrundlag er på plads. Derfor forventes der ikke en aftale om kommunernes økonomi før sommerferien, og det er på nuværende tidspunkt uklart om det kommer til at påvirke kommunens budgetproces.
- Af samme årsag har KL på nuværende tidspunkt ikke udsendt deres eget skøn for statsgarantien for 2020, og derfor har forvaltningen ikke opdateret skønnene for indtægter fra skat, tilskud og udligning. I Totalbudgettet indgår derfor det indtægtsgrundlag der indgik i vedtaget budget 2019-2020. Et opdateret skøn for indtægtsgrundlaget vil indgå i det totalbudget, der forelægges Økonomiudvalget i juni 2019.
- Der er indarbejdet en kompensation på 12,9 mio. kr., idet ændret konteringspraksis på ældre- og handicapområdet har ændret beregningerne af kommunernes udgiftsbehov i udligningen. Det har betydet at Furesø Kommunes bidrag til lands- og Hovedstadsudligningen har været 12,9 mio. kr. pga. en række tekniske ændringer af opgørelsen af udgiftsbehov. Kompensationen forbedrer budgettet i forhold til budget 2020 i vedtaget budget 2019-2022.
- De statsgaranterede indtægter fra skat, tilskud og udligning og DUT – sager (økonomiske konsekvenser som følge af ny lovgivning) vil først være på plads sent i budgetprocessen.
- Furesø Kommune er i dialog med Økonomi- og Indenrigsministeriet om vilkårene for udbetalingen af særtilskuddet fra 2022 og frem. Vi har i budget 2019-2022 forudsat en årlig udbetaling på 37 mio. kr. fra 2022-2030. Dialogen vil blive genoptaget, når ministeriet genoptager arbejdet efter valget.
- Det forventes på nuværende tidspunkt, at der kommer en udligningsreform med virkning fra budget 2021. Indholdet og omfanget af reformen kendes ikke, men Furesø Kommune har i budget 2019-2022 forudsat, at kommunens tab på opdateringen af udlændinges uddannelseskriterier som minimum neutraliseres fra 2021 og frem. Udfaldet af reformen skaber dog en væsentlig usikkerhed om kommunens økonomi.

- Der er usikkerhed om, hvorvidt finansieringstilskuddet bliver videreført i 2020. Furesø Kommune har forudsat et finansieringstilskud i 2020 på 10,6 mio. kr., svarende til niveauet i tidligere år.
- Der opleves en kraftig stigning i sundhedsudgifterne. Det skyldes den demografiske udvikling, men særligt også virkningerne af en ny afregningsmodel. Endeligt er afregningerne for sundhedsydelse uigennemskuelige. Det bringer en betydelig usikkerhed ind i budgettet.
- Demografi. Vi har en stigning i ældre og især ældre, der er mere end 80 år gamle. Antallet forventes at stige med 70 % frem mod 2030. Udviklingen betyder, at vi står over for stigende udgifter til hjemmepleje og også er udfordret på kapaciteten på kommunens plejecentre inden for kort tid. Derfor planlægger vi at udbygge vores eksisterende plejecentre. Det er dyrt at anlægge og dyrt at drive.
- Udviklingen bærer præg af, at flere borgere får en diagnose – også i Furesø Kommune. På børneområdet har vi succes med at mindske udgifterne bl.a. pga. en bevist strategi med at undgå dyre anbringelser. Samtidig oplever vi, at de borgere, der kommer ind på det specialiserede voksenområde, er væsentlig dyrere end dem, der kommer ud af ordningerne.

De forventede økonomiske konsekvenser af disse forhold vil indgå i forvaltningens forslag til budget 2020-2023, som forelægges til 1. behandling i Økonomiudvalget og Byrådet i august/september 2019.

#### *Kommunens Totalbudget 2020-2023 pr. maj 2019*

Kommunens *indtægter* bygger på nuværende tidspunkt på forudsætningerne i vedtaget budget 2019-2020.

Kommunens *driftsudgifter* tager udgangspunkt i budgetoverslagsår 2020-2022, som er vedtaget i budget 2019. Driftsudgifterne er herudover korrigeret for følgende forhold:

- Virkningerne af budgetopfølgning I-2019 samt politiske beslutninger siden sidste års budgetvedtagelse.
- KL's seneste skøn for udviklingen i priser og lønninger.
- Forslag til et revideret anlægsprogram 2020-2023, herunder særligt overførsel af uforbrugte midler fra 2018.

#### *Budgetforslag - drift*

Forvaltningen udarbejder en række budgetforslag, der blandt andet skal udmønte de effektiviseringer på 20 mio. kr., der i budgetforlig 2019-2020 blev indarbejdet i årene 2020 og frem. Udvalgene behandlede forvaltningens udkast til forslag på møderne i april, og forvaltningen vil på baggrund heraf udarbejde konkrete forslag til udmøntningen af de indarbejdede 20 mio. kr. i 2020. Forslagene drøftes på de politiske møder i juni 2019 og sendes derefter i høring.

#### *Anlæg*

Furesø Kommune har i disse år ekstraordinære store anlægsinvesteringer. Det gælder særligt kommunens udbygning af daginstitutioner, renovering og modernisering af skolernes bygninger og investeringer i energibesparende foranstaltninger og kapacitetsudvidelser af plejehjem.

Den samlede anlægsramme på det skattefinansierede område er i budgetforslaget for 2020 på knap 200 mio. kr. brutto. Anlægsniveauet er historisk højt, hvilket skyldes, at der allerede i budget 2019-2022 blev besluttet anlægsinvesteringer for 143,3 mio. kr. i 2020. Herudover har der i regnskab 2018 været uforbrugte anlægsmidler på i alt 83,4 mio. kr., hvoraf 37,0 mio. kr. er overført til 2020. Der er yderligere foreslået overført 18,3 mio. kr. fra 2019 til 2020 i budgetopfølgning 1-2019

### **Økonomiske konsekvenser**

Der er ingen økonomiske konsekvenser som følge af sagen.

### **Borgerinddragelse**

Den planlagte høringsperiode er fra den 26. juni 2019 til den 20. august 2019 særligt målrettet de budgetforslag, der behandles politisk i juni 2019. HovedMed drøfter budgetforslag 2020-2023 med Økonomiudvalget inden udvalgets møde den 28. august 2019.

### **Lovgrundlag**

Kommunens "Principper for Økonomistyring" pkt. 5.2. og bekendtgørelse om kommunernes budgetlægning og regnskabsvæsen mv.

### **Det videre forløb**

Sagen forelægges Byrådet. Fagudvalgene, Økonomiudvalget og Byrådet behandler herefter forvaltningens 1. udkast til budgetforslag 2020-2023 i juni 2019.

### **Indstilling**

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler over for Byrådet, at:

- godkende det overordnede grundlag for det videre arbejde med budget 2020-2023.

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 22-05-2019**

Anbefales.

Afbud:  
Lars Carstensen  
Lars  
Tine Hessner  
Lars Carstensen  
Lars

### **Beslutning i Byrådet den 29-05-2019**

Godkendt.

Afbud:

Byrådet 29-05-2019

Niels Bjerre  
Niels Bjerre  
Niels Bjerre  
Niels Bjerre

**Bilag:**

1 - 2048170

Åben

Totalbudget 2020-2023

(83058/19)

(H)