

## Budgetaftale 2020-2023

Alle partier i Kommunalbestyrelsen i Lyngby-Taarbæk Kommune har indgået aftale om budget 2020-2023. Budgetaftalen baserer sig på det administrative budgetforslag af 27. september 2019 med følgende ændringer:

### Realisering af boligbyggeri Lundtoftevej 160

Kommunalbestyrelsen har d. 3/10-2019 behandlet forslag til lokalplan 270 for Lundtoftevej 160 og har sendt forslaget i høring. Projektet forventes at indeholde en boligudbygning på 475 ungdomsboliger. Der forventes en forbedring i indtægterne på 7,9 mio.kr. i 2022 og 10,5 mio. kr. i 2023 som følge af projektet. Indtægterne anvendes til at nedsætte budgetomstillingspuljen i budgetperioden.

### Omfordeling af puljen til grundskylds-nedsættelse

Den afsatte pulje til grundskylds-nedsættelse på 0,25 promille i 2020 og yderligere 0,25 promille fra 2021 omfordeles. Der frigives 6 mio. kr. i 2020 til en investeringspulje til omstilling. Der frigives 12,4 mio. kr. i 2021, 12,7 mio. kr. i 2022 og 13,0 mio. kr. i 2023, der fordeles ligeligt til at reducere puljer til øgede indtægter/skattestigninger i forbindelse med udligningsreform og til at nedsætte omstillingspuljen i budgetperioden.

### Bortfald af pulje til ekstraordinære budgetoverførsler

I det administrative budgetforslag indgår en pulje på 9 mio.kr. til delvist at håndtere de ekstraordinære overførsler fra 2019 til 2020 som følge af opbremsningen i økonomien i 2019. Puljen udgår med henblik på at nedskrive budgetomstillingspuljen i 2020. Det kan som følge heraf blive nødvendigt at forskyde en række overførsler fra 2020 til 2021, hvor der er mere plads på servicerammen. Der tages stilling hertil i forbindelse med regnskab 2019.

### Reduktion i budgetomstillingspulje

I det administrative budgetforslag indgår en budgetomstillingspulje på i alt 20 mio.kr. i 2020 og 38 mio. kr. årligt fra 2021. Puljen nedskrives med 9 mio. kr. i 2020, 12,2 mio. kr. fra 2021 – jf. ændringerne ovenfor. Fordelingen af puljerne til budgetomstillinger og øgede indtægter forhandles endeligt i forbindelse med budget 2021.

### Reduktion i pulje til øgede indtægter (skattestigning/udligningsreform)

I det administrative budgetforslag indgår en pulje til forøgelse af indtægterne på samlet ca. 52 mio. kr. fra 2021. Puljen nedsættes med 6,2 mio.kr. årligt fra 2021 – jf. ændringerne ovenfor. Såfremt kommunens omkostninger til udligningen ikke reduceres i forbindelse med en udligningsreform, søges de 45,8 mio. kr. omsat til en stigning i den kommunale indkomstskat svarende til 0,4-0,5 procent uden sanktioner. Påføres kommunen et yderligere tab i forbindelse med en udligningsreform, vil skattestigningen øges proportionalt med de øgede udgifter til udligningssystemet. I 2021 indgås et toårigt budgetforlig, således at størrelsen på en eventuel skattestigning, og de driftsøkonomiske konsekvenser heraf, er låst for to budgetår med henblik på at skabe stabil drift.

### Fordeling af pulje til uforudsete udgifter inden for servicerammen

I det administrative budgetforslag er der afsat en pulje på 10 mio. kr. årligt fra 2020 til uforudsete udgifter inden for servicerammen. Puljen skal ses i lyset af de senere års overskridelse af servicerammen. Den generelle pulje lægges ud på de fagudvalgsområder, hvor der vurderes at være størst risiko for uforudsete udgifter. Niveauet for puljen til uforudsete udgifter revurderes i forbindelse med budget 2021 på baggrund af udgiftsudviklingen på de udfordrede områder – herunder om midlerne kan konverteres til service.

### **Pulje til uforudsete udgifter under Børne- og Ungdomsudvalget**

1/3 af den generelle pulje til uforudsete udgifter under servicerammen, svarende til 3,3 mio. kr. årligt fra 2020, reserveres til uforudsete serviceudgifter under Børne- og Ungdomsudvalget. Puljen kan ikke anvendes til nye aktiviteter eller lignende, men er en reserve til uforudsete udgifter på udvalgets område indenfor eksisterende serviceniveau. Det er fortsat en forudsætning, jf. de økonomiske styringsprincipper, at fagudvalget anviser finansiering af eventuelt øvrige merudgifter indenfor udvalgets samlede budgetramme på service, idet økonomiudvalget kan vælge en anden prioritering på tværs af fagudvalg, med henblik på tværgående håndtering, og ud fra hensynet til at sikre, at almenområdet på børn ikke alene bærer udfordringerne på det specialiserede børneområde

### **Pulje til uforudsete udgifter under Social- og Sundhedsudvalget**

2/3 af den generelle pulje til uforudsete udgifter under servicerammen – svarende til 6,7 mio. kr. årligt fra 2020 – reserveres til en pulje til uforudsete serviceudgifter under Social- og Sundhedsudvalget. Puljen kan ikke anvendes til nye aktiviteter eller lignende, men er en reserve til uforudsete udgifter på udvalgets område indenfor eksisterende serviceniveau. Det er fortsat en forudsætning, jf. de økonomiske styringsprincipper, at fagudvalget anviser finansiering af eventuelt øvrige merudgifter indenfor udvalgets samlede budgetramme på service, idet økonomiudvalget dog kan vælge en anden prioritering på tværs af fagudvalg, med henblik på tværgående håndtering, og ud fra hensynet til at det almene ældreområde ikke alene skal bære udfordringerne på det specialiserede voksenområde.

### **Revidering af anlægsp porteføljen**

Set i lyset af de mange akutte anlægsbehov på skole og dagtilbudsområdet er parterne enige om at gennemgå anlægsprogrammet – herunder Rådhusprojektet - for at skabe plads på anlægsrammen til bl.a. udvidelse af dagtilbud, Lundtoftehallen og det videre arbejde med skoleprojekter. Det er imidlertid afgørende at påbegynde en vis renovering af rådhuset af hensyn til sikkerheden, for at fastholde bygningens værdi, for at kunne frigøre ressourcer på Toftebæksvej samt for at sikre ordentlige tidssvarende arbejdspladser.

### **Investeringspulje til strukturel omstilling (anlæg)**

Der afsættes en investeringspulje på 6 mio.kr. i 2020 under anlæg. Puljen kan anvendes til initialomkostninger med henblik på effektivisering og omstilling på driftsområderne, der kan medvirke til at indfri de forudsatte driftsbesparelser de kommende år. Investeringen bør have en tilbagebetalingstid på få år.

## **Hensigtserklæringer**

Parterne er enige om følgende hensigtserklæringer for budgetudmøntning 2020-2023:

### **Styrket økonomistyring**

Kommunalbestyrelsen har besluttet en økonomisk politik, som indeholder økonomiske målsætninger for økonomistyringen i kommunen, og som budgetforslaget er lagt på baggrund af.

Parterne er enige om at styrke fokus på - og styring i forhold til -de økonomiske målsætninger, som skal sikre, at kommunen har en sund økonomi både i budgetperioden og på den længere bane:

1. Servicerammen skal overholdes
2. Anlægsniveau på minimum 100 mio. kr. i årligt gennemsnit

3. Salgsindtægter budgetlægges ikke, med mindre der er konkret besluttede emner, ligesom salgsindtægter kan indgå i evt. finansieringskryds
4. Resultat af ordinær drift skal være stigende og samtidig vise et overskud som dækker nettoanlægsniveauet samt udgifter til ordinære afdrag på lån
5. Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 130 mio. kr.
6. Kommunens låneoptagelse baseres på at den langfristede gæld ikke må stige yderligere (ekskl. lån til almene boliger og klimainvesteringer)

Parterne er enige om et styrket fokus på økonomistyringen i kommunen - dels via et fokus på generel budgetoverholdelse og dels via en tættere styring af serviceudgifterne. Økonomiudvalgets rolle som hovedansvarlig for denne opgave styrkes ved tættere opfølgning.

Parterne er desuden enige om, at der skal ske en hyppigere og skærpet opfølgning på de særligt udfordrede områder i fagudvalgene.

Grundlaget for den løbende økonomistyring fremgår af kommunens 'Principper for økonomistyring'. Parterne er enige om, at principperne for økonomistyring opdateres, så de understøtter en tættere økonomistyring, som bidrager til at overholde servicerammen i 2020 og frem. Parterne er i den forbindelse enige om at styrke fokus på det grundlæggende princip om rammestyring, hvormed det enkelte udvalg samlet set skal overholde sine servicebudgetter. Kommunalbestyrelsen vil få forelagt opdaterede 'principper for økonomistyring' til godkendelse inden udgangen af 2019.

I lyset af det store pres på servicerammen er parterne enige om, at forvaltningen vurderer overførselsønskerne fra 2019 til 2020 med henblik på at sikre, at overførsler ind i 2020 ikke medfører at servicerammen overskrides i 2020.

Udover økonomistyring bør kommunens strategiske ledelse og evne til at implementere beslutninger styrkes. Der forelægges sag for økonomiudvalget herom.

### **Omstillingsstrategi 2020-2023 (strukturelle tiltag)**

Lyngby-Taarbæk Kommune oplever et stigende pres på serviceudgifterne. Parterne er enige om, at der er behov for et vedvarende og langsigtet fokus på at gennemføre større strukturelle omstillinger for derigennem at frigøre et råderum både til de udgifter, der følger af den demografiske udvikling og til nye investeringer i kommunens velfærd. Der igangsættes derfor en flerårig omstillingsstrategi, der skal medvirke til at sikre den fremtidige økonomiske balance, samtidig med at der skabes grundlag for forbedringer for kommunens borgere og virksomheder.

Omstillingsstrategien skal skabe reelle alternativer til simple varige servicereduktioner på den nære kernevelfærd. Der er således behov for at se bredt på mulighederne for at sætte nye rammer for løsningen af kommunens kerneopgaver - herunder at gennemføre såvel fysiske som organisatoriske omstillinger. Omstillingsstrategien udarbejdes i videst muligt omfang i samarbejde med brugerne. Parterne er enige om, at der arbejdes med indsatser inden for følgende områder:

#### **Dagtilbudsstruktur**

Prognoserne peger på, at antallet af 0-6 årige i de kommende år vil stige nogle steder, mens det vil falde andre steder. Særligt ses der en vækst i børnetallet i Virum/Sorgenfri, Hjortekær, Lundtofte og Taarbæk. Udover kapacitetsudfordringer på området er bygningsmassen under pres. På baggrund af et igangsat analysearbejde skal der laves en langsigtet plan for området. Analyserne skal medvirke til, at der laves en langsigtet plan for området, som dels består af en plan for strukturændringer og en plan for nybyggeri, udbygning og renovering af institutioner. Tilpasningerne af strukturen på området skal sigte på at få færre, bedre og mere

tidssvarende institutioner, hvor størrelsen og antallet af medarbejdere sikrer, at flere af de tildelte ressourcer går til kerneopgaven.

### **Klubstruktur**

Med henblik på at skabe et bedre tilbud til børn og unge og skabe en bedre og attraktiv arbejdsplads udarbejdes en ny retning for fritidsklubberne, ungdomsklub og ungdomsskolen. Der skal ses på antallet af fritidsklubber, herunder de unges mobilitet mellem klubberne og de unges ønsker til indholdet i tilbuddet. Samtidigt skal der ses på, om der er mulighed for at skabe mere sammenhæng mellem ungdomsklubber og ungdomsskolen.

### **Specialiserede børneområde**

Der arbejdes med en omlægning af specialundervisningstilbuddet med udgangspunkt i den gennemførte analyse på området. Endvidere arbejdes der på øget fokus og implementeringskraft i forhold til tilbudsviften.

### **Specialiserede voksenområde**

Der følges op på de allerede gennemførte analyser på voksen-handicapområdet: Tæt opfølgning i sagerne, kvalificeret indkøb af sociale tilbud samt omlægning af indsatsen mod egne boliger med støtte, opgangsfællesskaber og andre tilbud i nærområdet.

Målet er at udgifterne til det specialiserede børne- og voksenområde belaster almenområdet i mindre omfang.

### **Ældreområdet**

Der gennemføres en række analyser på ældreområdet, som skal medvirke til at skabe nye muligheder og perspektiver i forhold til at gen- og nytænke indsatsen for ældre. Hovedsigtet er, at kvaliteten af indsatser/tilbud udvikles i sammenhæng med at ældres livsvilkår ændres, og at ressourcerne bruges optimalt. Konkret vil der blandt andet blive set på aktivitetstilbud til ældre, hjemmeplejen og hjemmesygeplejen samt nuværende boligtilbud til ældre set i sammenhæng med behovet for boliger til ældre, herunder plejeboliger.

### **Musikskolen**

Parterne er enige om, at forvaltningen skal afdække mulige alternative modeller for tilvejebringelse af egnede bygninger til musikskoleaktivitet, der belaster kommunens anlægsramme mindst muligt, for eksempel gennem arealoptimering og OPP.

### **Ny strategi for udbud og konkurrenceudsættelse**

Kommunen har ansvar for drift af en lang række områder. Tilrettelæggelsen af driften og indkøbet har afgørende betydning for såvel løsningen af opgaverne, som for de udgifter der er forbundet hermed. For at sikre det nødvendige fokus på økonomi og kvalitet udarbejdes en ny strategi for kommunens arbejde med konkurrenceudsættelse og udbud af særlige opgaveområder. Strategien bør indeholde høje ambitioner for klima, arbejdsmiljø og socialt ansvar.

### **Reduktion i antallet af kommunale ejendoms-m<sup>2</sup>**

Kommunens mere end 400 bygninger skal understøtte nuværende og fremtidige behov for løsning af kommunens kerneopgaver. Bygningerne skal være sunde, bæredygtige, bruges mere, bruges bedre og bruges af flere, så de giver størst mulig værdi for fællesskabet. Der skal ikke bruges ressourcer på bygninger, der ikke er bæredygtige, med mindre de kan have strategisk betydning for kommunen. Der udarbejdes derfor en strategi for de kommunale ejendomme, der sætter et fælles sigtepunkt om at reducere den kommunale ejendomsmasse.

### **Byudvikling**

Der arbejdes for at øge kommunens økonomiske råderum gennem strategisk byudvikling, for eksempel opførsel af ungdomsboliger, seniorboliger samt tiltrækning og fastholdelse af

erhverv. Udviklingen skal understøtte kommunens mulighed for at levere service til borgerne, samtidig med at byudviklingen balanceres med hensyn til trafik og grønne områder. Den netop vedtagne lokalplan for Ungdomsboliger på Lundtoftevej 160 er et godt eksempel på den strategiske byudvikling, der skal fremmes.

### **Bæredygtighed**

Parterne forpligter sig til, i forlængelse af §17.4 udvalgets arbejde, at se på konkrete klimaindsatser, samt at tænke energioptimering og trafikale løsninger (som delecycel, delebilsordninger og el-ladestander) ind i både byudvikling og konkrete kommunale nybyggerier og renoveringsopgaver.

### **Opfølgning på omstillingsstrategien**

Udmøntning af budgetomstillingspuljen i 2020 forudsætter hurtig implementering, da forslagene skal have effekt allerede i 2020. Parterne er derfor enige om at forvaltningen udarbejder konkrete forslag til endelig godkendelse i udvalgene allerede i 1. kvartal 2020. Omstillingsforslag med stigende profiler i 2021 kan medgå til udmøntningen af det enkelte udvalgs budgetomstillingspuljer i 2021 og frem. I det omfang forslagene ikke dækker behovet for budgetomstilling i 2021, er parterne enige om, at forvaltningen udarbejder konkrete forslag til udmøntningen af restpuljen for 2021 og frem, idet en plan for udmøntningen skal godkendes inden sommerferien 2020, men først have effekt fra 2021. I forbindelse med beslutningen, skal der indgå oplæg til en implementeringsplan. Parterne er desuden enige om, at forvaltningen giver status på alle omstillingsindsatserne på udvalgsmøderne i maj 2020, selvom nogle indsatser ikke er eksekveringsparate endnu.

Målet med omstillingsstrategien er, at der frigøres midler til udvikling af velfærden.

### **Finanslov 2020**

Parterne er enige om, at økonomiudvalget tager stilling til, hvordan de midler der eventuelt tildeles kommunen med finansloven for 2020, indarbejdes i udvalgenes budgetter.

### **Budgettet 2021**

Parterne er enige om at budgettet for 2021 endeligt forhandles ved budgetforhandlingerne i efteråret 2020.