

# LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE



## Økonomiudvalget

### Protokol

Mandag den 10. september 2012 kl. 16:00  
afholdt Økonomiudvalget møde i Udvalgsværelse 1/Rådhus.

Medlemmerne var til stede

Endvidere deltog:

Tim Andersen, Birger Kjer Hansen samt  
Dorthe Randeris, Kim Lilhammer, Rene Rasmussen,  
Ulla Agerskov, Søren Hansen og Bjarne Holm  
Markussen.

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Sag nr:**

**Side:**

01

**Budgetforslag 2013-16 - 1. behandling**

.

## **Budgetforslag 2013-16 - 1. behandling**

### **Sagsfremstilling**

#### Administrativt budgetforslag:

Forvaltningen fremlægger hermed det administrative forslag til Budget 2013-16 til 1. behandling i Økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen.

Forslaget er udarbejdet på baggrund af Økonomiudvalgets godkendte budgetprocedure af 24. januar 2012 og de forudsætninger, der er besluttet indtil 20. august 2012.

Herudover er grundlaget for forslaget aftalen om kommunernes økonomi for 2013, der er indgået mellem regeringen og KL den 10. juni 2012.

Det administrative budgetforslag indeholder en ubalance i økonomien i budgetperioden 2013-16 på gennemsnitligt ca. 103 mio. kr. For at sikre at det fremlagte administrative budgetforslag er i balance over den 4-årige periode, er der indarbejdet en rammereduktion under aktivitetsområdet "Puljer til særlige formål". Beløbet vil - medmindre andet besluttet - blive fordelt forholdsmæssigt mellem aktivitetsområderne. De politisk fremsatte ændringsforslag, der forventes at blive resultatet af de kommende budgetforhandlinger, vil anvise, hvor der skal ske konkrete reduktioner.

Budgetforslaget er ledsaget af et katalog med forslag til driftsreduktioner "Handlekatalog, 20. august 2012", der er udarbejdet af direktionen til brug ved udmøntningen af budgetubalancen i budgetforslaget.

På økonomiudvalgsmødet den 20. august 2012 fremlagde forvaltningen et udkast til det administrative budgetforslag 2013-16, dateret den 16. august 2012 med henblik på en godkendelse af de forudsætninger, der ligger til grund for budgetforslaget. På samme møde blev halvårsregnskabet for 2012 behandlet, og konsekvenserne for overslagsårene blev af forvaltningen anbefalet indarbejdet i det administrative budgetforslag.

Økonomiudvalget tog forvaltningens redegørelse om forudsætningerne i det administrative budgetforslag 2013-16 til efterretning.

Et flertal godkendte indarbejdelsen af konsekvenserne af halvårsregnskabet. Et mindretal tog forbehold under hensyn til en nærmere gennemgang og besvarelse af stillede spørgsmål.

På ekstraordinært møde den 5. september 2012 behandlede Økonomiudvalget

spørgsmålet om ansøgning til den skattepulje på 250 mio. kr., der blev afsat i forbindelse med vedtagelsen af udligningsreformen. Økonomiudvalget bekræftede, at kommunen fremsender ansøgning og besluttede, at ansøgningen skal lyde på 37,2 mio. kr. Svarfristen fra ministeriets side er den 19. september. En eventuel skattestigning er - jf. Økonomiudvalgets beslutning af 19. juni - ikke indregnet i det administrative budgetforslag.

Det blev endvidere aftalt på økonomiudvalgsmødet den 5. september, at processen for behandling af halvårsregnskabet følger nedenstående tidsplan:

- ØK-møde den 20. august: Behandlede halvårsregnskabet og godkendte at konsekvenserne for overslagsårene blev indarbejdet i det administrative budgetforslag.
- Fagudvalgsbehandling 11.-13. sept.: Behandler halvårsregnskabet.
- Nyt ekstraordinært ØK-møde den 17. sept. kl. 8.15: Behandler halvårsregnskabet for Økonomiudvalgets område samt opsamling fra fagudvalgene. Økonomiudvalget indstiller til KMB og godkender evt. ændringer til Budgetforslaget 2013-16.
- KMB-møde den 17. sept.: Godkender halvårsregnskabet efter indstilling fra Økonomiudvalget.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har meddelt lånedispensation for 2013 på hhv. 6,5 mio. kr. vedr. likviditet og 14,0 mio. kr. vedr. kvalitetsfondsprojekter.

Forvaltningen har vurderet dispensationerne i forhold til de betingelser, der er knyttet til dispensationerne, jf. notat af 5. september 2012.

Det administrative budgetforslag er resultatet af flg. budgetforudsætninger:

- Uændret udskrivningsprocent
- Uændret grundskyldspromille
- Uændret dækningsafgiftspromille
- Anlægsramme på min. 100 mio. kr. i gennemsnit pr. år.
- Salgsindtægter, der alene er baseret på konkrete salgsemner i forbindelse med om- og udbygningen af plejehjem og sociale institutioner
- Driftsbudgettet er korrigeret med de beslutninger, der er truffet i sagen om 2. anslået regnskab 2012. Herudover er indlagt konsekvenserne af lov- og cirkulærepragrammet.
- I 2013 er anvendt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb. I overslagsårene 2014-16 er der anvendt eget skøn over udskrivningsgrundlag og beregninger via KL's tilskudsmodel.
- Et budget i balance. Dvs. at budgetbalancen på gnsn. 103 mio. kr. er udlignet med en modpost under driftsvirksomheden "Puljer til særlige formål".

De ovennævnte budgetforudsætninger er bl.a. et resultat af de rammevilkår, der er

aftalt for den kommunale økonomi i 2013, jf. Økonomaftalen af 10. juni 2012.

Hovedtallene i Budgetforslag 2013-16 er gengivet i nedenstående tabel. Der henvises i øvrigt til side 8 i det trykte budgetforslag.

### Resultatopgørelse

Mio. kr.	2013	2014	2015	2016
Indtægter	-3.080,1	-3.104,9	-3.172,7	-3.227,4
Driftsudgifter	2.998,4	2.996,3	2.986,1	2.981,2
Driftsrammebesparelse	-70,0	-114,0	-114,0	-115,3
Pris- og lønstigninger	-	56,1	112,7	170,3
Renter	0,6	0,9	0,8	8,9
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-151,1	-165,6	-187,2	-182,3
Anlægsvirksomhed	243,8	137,0	101,7	100,0
Pris - og lønstigninger	-	2,0	3,1	4,6
Ejendomssalg	-63,7	-6,6	-	-
Årets resultat	28,9	-33,2	-82,41	-77,7

Fortegn: + = udgifter, - = indtægter

<b>Finansieringsoversigt</b>				
Mio. kr.	2013	2014	2015	2016
Årets resultat	-28,9	33,2	82,4	77,7
Låneoptagelse	98,0	80,8	3,0	3,0
Øvrige finansforskydninger	-114,0	-88,2	-3,1	-3,1
Afdrag på lån	-32,1	-33,3	-33,7	-41,5
Ændring i likvid beholdning *	-77,1	-7,5	48,6	36,0
Likvid beholdning ultimo året	21,7	14,2	62,8	98,8
Gnsn. kassebeholdning	151,7	144,2	192,8	228,8

\* Fortegn: + = forøgelse af kassebeholdningen, - = træk på kassebeholdningen

Resultatopgørelsen viser – under de opstillede præmisser

- at der er et positivt resultat af den ordinære driftsvirksomhed i alle årene,
- at årets resultat - set samlet over de 4 år - er positivt
- at forbruget af kassebeholdningen over den 4-årige periode er 0.

Forudsætningen for at nå dette resultat er som nævnt ovenfor, at budgetudfordringen på de gnsn. 103 mio. kr. årligt løses ved konkrete reduktioner eller ved at ændre i de opstillede forudsætninger.

### Takster og gebyrer

De forslag til takster og gebyrer, der er indarbejdet i budgetforslaget, fremgår Takstoversigten side 215.

Hvis der sker ændringer i budgetforslaget, skal taksterne i givet fald reguleres i henhold hertil.

Størrelsen af takster og gebyrer for 2013 skal senest fastlægges ved 2. behandlingen.

### Høringsrunder

"Handlekatalog, 20. august 2012" er sendt i høring hos brugerbestyrelser, råd m.m. i perioden fra 24. august og frem til 12. september.

### Den videre proces

Den 10. september	1. behandling i Økonomiudvalget
Den 12. september	Sidste frist for høringssvar
Den 17. september	1. behandling i kommunalbestyrelsen
Den 24. september kl. 12	Frist for aflevering af ændringsforslag fra de politiske partier
Den 2. oktober	2. behandling i Økonomiudvalget
Den 8. oktober	Budgettet vedtages i kommunalbestyrelsen

### **Økonomiske konsekvenser**

De økonomiske konsekvenser fremgår af Resultatopgørelsen, jf. ovenfor.

### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

### **Indstilling**

Forvaltningen foreslår, at

1. der tages stilling til, hvordan lånedispensationerne skal indarbejdes,
2. det administrative budgetforslag 2013-16 drøftes og oversendes til kommunalbestyrelsens 1. behandling den 17. september 2012.

### **Økonomiudvalget den 10. september 2012:**

Ad 1)

De 6,5 mio. indarbejdes på nuværende tidspunkt; de 14 mio. kr. afventer politisk stillingtagen til anlægsbudgettet.

Ad 2)

Anbefales,

idet det herved indgår, at regnskabet for 1. halvår 2012 og de økonomiske konsekvenser heraf ikke er godkendt af kommunalbestyrelsen på indeværende tidspunkt. Behandling heraf sker i indeværende fagudvalgsrunde, og Økonomiudvalget samt kommunalbestyrelsen den 17. september.

Økonomiudvalget den 10. september 2012

Bilag udsendt til sagen om:

Budgetforslag 2013-16 – 1. behandling

Sag nr. 1:

Bilag 1: Notat om Lånedispensationer i 2013, af 5.9.2012

NOTAT  
om  
Lånedispensationer i 2013

---

Økonomaftalen for 2013 indeholder følgende lånepuljer:

- En lånepulje på 750 mio. kr. til investeringer på kvalitetsfundsområderne primært målrettet kommuner i en økonomisk og likviditetsmæssig vanskelig situation
- En lånepulje på 500 mio. kr. til kommuner med lav likviditet
- En ordinær lånepulje på 200 mio. kr. til øvrige formål.

Der er den 6. august 2012 indsendt ansøgning om lån.

I budget 2013 er der alene budgetteret med lån efter de automatiske låneregler, dvs. til finansiering af grøn klimainvesteringspulje samt låneoptagelse i forbindelse med opførelse af almene boliger (Strandberg, Slotsvænget og Caroline Amalievej 118-124).

Kommunen har den 31. august 2012 modtaget svar fra Økonomi- og Indenrigsministeriet, hvori der er meddelt følgende tilsagn:

Lånedispensation til	Ansøgt beløb (mio. kr.)	Dispensation (mio. kr.)	Note
Kvalitetsfundsprojekter	92,635	14,0	1
Kommuner med lav likviditet	65,0	6,5	2
Ordinær lånepulje	21,171	-	Afslag

Note 1

Økonomi- og Indenrigsministeriet har meddelt lånedispensation for 2013 på 14 mio. kr. til 15 kvalitetsfundsprojekter på grundlag af kommunens samlede forventede anlægsudgifter på 120,425 mio. kr. til investeringer på kvalitetsfundsområderne.

Den kun delvise imødekomelse af ansøgningen skal ses i lyset af, at ministeriet har modtaget ansøgninger om låneadgang for ca. 2,9 mia. kr. til ca. 712 kvalitetsfundsprojekter.

Det skal bemærkes, at der ved en reduktion af de oplyste forventede anlægsudgifter for 2013, der er meddelt lånedispensation til, sker en tilsvarende reduktion af denne lånedispensation på 12,52 pct. (kommunens ansøgte beløb korrigeret for overført dispensation set i forhold til den meddelte dispensation).

Note 2

I henhold til praksis meddeles lånedispensationen på særlige vilkår, herunder til lånoptagelse med en maksimal løbetid på 10 år og *uden* afdragsfrihed. Lånedispensationen for 2013 kan udelukkende anvendes i kalenderåret 2013.

Den kun delvise imødekomelse af ansøgningen skal ses i lyset af, at Økonomi- og Indenrigsministeriet har modtaget ansøgninger om låneadgang for ca. 2 mia. kr.

**Økonomiske konsekvenser for budgetforslag 2013-16**

Mio. kr.	2013	2014	2015	2016
Låneoptagelse*)	-20,4	-	-	-
Renter/afdrag	-	1,7	1,7	1,7

\*) Beløbet er nedsat fra 20,5 til 20,4 mio. kr. grundet tidsforskydning i monteringsudgifterne til Bredebo, jfr. 2. anslået regnskab 2012