

NOTAT

18. august 2017

Sagsbehandler:

Snorre Brink-Pedersen

55362800

sbri@vordingborg.dk

Økonomisk overblik

Aftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening (KL) om kommunernes økonomiske rammer for 2018 er nu bearbejdet i administrationen sammen med udmeldingen om kommunens indtægter fra skat, tilskud og udligning. De væsentligste elementer i aftalen og indtægterne er:

- Aftalen indeholder en forudsætning om en effektiviseringsgevinst på 0,5 mia. kr. som for Vordingborg betyder, at bloktilskud og serviceramme er reduceret med lidt over 4 mio. kr.
- Der er igen afsat et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. i 2018. Af dette beløb fordeles 2 mia. kr. efter kommunerne grundlæggende økonomiske vilkår. Det betyder at Vordingborg Kommunes ekstraordinære tilskud i 2018 bliver på 42 mio. kr.
- Vordingborg Kommune modtager et nyt tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår. Det er 13 mio. kr.
- Samtidig er der dog bortfaldet et tilskud til kommuner med tilbagegang i befolkningen. Der modtog Vordingborg sidste år 67 mio. kr.
- Der afsættes lidt større lånepuljer i forhold til tidligere år.

Alt i alt en fornuftig aftale som isoleret set bidrager til at økonomien i Vordingborg Kommune kommer tæt på den balance som var forudsat i det senest vedtagne flerårsbudget.

Budgetsammendrag

I vedlagte budgetsammendrag ses balancen, som den ser ud lige nu.

Der er to "bundlinjer" i budgetsammendraget. Den første viser påvirkningen af kassebeholdning af hele kommunens budget

(inklusiv det brugerfinansierede affaldsområde). Den anden viser kassepåvirkningen fratrukket virkningen af affaldsområdet. Begge linjer er med da man både kan argumentere for at det er den samlede påvirkning af hele kommunens budget som er relevant. Og man kan argumentere for at affaldsområdet er brugerfinansieret, som skal hvile i sig selv økonomisk, og derfor bør budgetlægningen på serviceområderne ikke påvirkes af at der i 2018 foretages en stor investering på affaldsområdet.

I 2019 og efterfølgende bortfalder det ekstraordinære tilskud på 42 mio. kr. i budgetsammendraget, da Regeringen hvert år pointerer at det er absolut sidste gang der udbetales dette ekstraordinære finansieringstilskud.

På udgiftssiden tages der udgangspunkt i de udvalgsrammer, som har været behandlet i april til juni måned. De er reguleret ud fra ny lovgivning, politiske beslutninger der har været truffet siden april samt opretning af enkelte budgetfejl.

Tekniske korrektioner

De tekniske korrektioner som præsenteres på oversigten af samme navn skal behandles af Udvalget for Økonomi, Planlægning og Udvikling 23. august 2017, men er allerede indarbejdet i det vedlagte budgetsammendrag. De to væsentligste poster, som skal nævnes her er

- at der på arbejdsmarkedsområdet nu er så meget gang i jobskabelse og succes med at få ledige væk fra forsørgelse at der kun er behov for 15 mio. kr. mindre i budgettet end der hidtil har været regnet med.
- At nyeste forventning til udviklingen i løn og priser giver lavere budgetbehov på 18,4 mio. kr.

Anlæg

På anlægsområdet er der taget udgangspunkt i den senest vedtagne investeringsoversigt samt de anlægsbeslutninger der har været truffet siden budgetvedtagelsen. Der er samlet set afsat 69 mio. kr. til anlæg og den økonomiske politik siger at anlægsniveauet skal være omkring 70 mio. kr.

Brugerfinansieret

Det brugerfinansierede område dækker kun over renovation og jordhåndtering. På affaldsområdet er der budgetlagt med et driftsoverskud på 2,5 mio. kr. årligt samt en anlægsinvestering på 21 mio. kr. i 2018 til nye skraldespande. Der er allerede sparet en stor andel af investeringen op, som ligger i kommunekassen. Det forventes derfor at investeringen vil være tilbagebetalt af brugerne allerede i 2019. Jordhåndteringen er en ny ordning som er budgetlagt med et kassetræk i 2017, men til gengæld overskud i de kommende år. Dette skal ligesom affaldsområdet hvile i sig selv.

Afdrag og lån

Der regnes med afdrag på gæld på 39,9 mio. kr. samt ny lånoptagelse på 15 mio. kr. herudover afdrages 13 mio. kr. på gæld vedr. ældreboliger.

Afdrag på gæld er en rimelig fast størrelse da vi har optaget en række lån der løbende tilbagebetales. Lånoptagelsen er sat på niveau med de udgifter vi har, som medfører automatisk låneadgang. Der er søgt lånedispensation til alt der kunne tænkes at være relevant, men det er ikke indarbejdet i budgetsammendraget.

Budgetbalance

Dette giver samlet set et budget hvor der i 2018 er et forbrug af kassebeholdningen på 1,7 mio. kr.

I de efterfølgende år 2019-2020 er der således et underskud og et overskud i 2021, men der er ikke regnet med et ekstraordinært tilskud på 42 mio. kr. i 2019-2021.

Service ramme

Service rammen er teknisk beregnet af KL og dermed vejledende for hver enkelt kommunes budgetlægning. I 2018 er den 1.929,5 mio. kr. Udgifterne i budgettet er opgjort til 1.924,2 mio. kr. på nuværende tidspunkt. Der er således luft i service rammen til flere udgifter, men samtidig er der dog vigtigt at understrege at hvis der afholdes flere udgifter vil det have en negativ effekt på kassebeholdningen.

Anlægs ramme

Anlægs rammen for kommunerne er samlet set 17 mia. kr. Det er lidt højere end i 2017. Det må derfor forventes at anlægsudgifterne i Vordingborg Kommune kan stige en lille smule eller fortsætte på uændret niveau. Her udmeldes ikke kommunefordelte rammer, da det styres i den faseopdelte budgetlægning hvor KL løbende koordinerer kommunernes budgetlægning således at rammen overholdes samlet set.

Likviditet

Målsætningen i den gældende økonomiske politik er en gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 100 mio. kr.

Kommunens gennemsnitlige likviditet er 130 mio. kr. i sommeren 2017. Det forventes at denne stiger lidt frem mod starten af 2018 hvor den vil være 145 mio. kr. I løbet af 2018 vil den falde til 138 mio. kr. og stabilisere sig omkring dette niveau. Dette forudsætter dels at der hvert år overføres omkring 100 mio. kr. (både anlæg og drift) og dels at der budgetlægges således at der ikke er nogen kassepåvirkning i 2018-21.

Det er dog stadig væsentligt at der i budgetlægningen for de kommende år ikke budgetteres med stort træk på kassebeholdningen da dette igen vil sænke den gennemsnitlige kassebeholdning til et niveau, hvor selv mindre udsving i driftsresultatet får betydning for økonomistyringen ved et for stort fokus på likviditeten i dagligdagen.