



Budgetseminar Byrådet 16. august 2018



Dagsorden

- Aktuel økonomisk situation (Nanna)
- Direktionens budgetoplæg (Claus)
- Driften, uddybning (Henrik)
- Anlæg, uddybning (Anne-Sofie)
- Den videre proces (Claus)





Aktuel økonomisk situation – Basis HOV

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Indtægter	-2.924,6	-2.981,3	-3.056,3	-3.152,9
- Heraf skatter	-2.606,0	-2.674,2	-2.752,8	-2.829,0
- Heraf tilskud, udligning og renter	-318,6	-307,1	-303,5	-323,9
Driftsudgifter (inkl. skøn og DUT)	2.832,7	2.924,4	3.021,5	3.105,3
Ordinær drift	-91,8	-56,9	-34,8	-48,7
Anlæg	81,9	38,2	23,9	15,8
Køb & salg	-25,3	-26,3	-5,3	0,0
Skattefinansieret område	-35,3	-44,9	-16,2	-32,9
Brugerfinansieret	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat	-35,3	-44,9	-16,2	-32,9
Optagne lån	-7,2	-5,3	-4,4	0,0
Afdrag mm.	49,0	50,6	76,2	52,2
Kassevirkning	6,6	0,3	55,6	19,4



Aktuel økonomisk situation-2

Tallene indeholder:

- budgetbeslutninger fra B2018, korrigeret for forskydninger ml. årene
- ingen tekniske rettelser
- ingen demografi
- ingen prioriteringsrumsforslag
- ingen opdateret anlægsplan

Hvis de tekniske rettelser + demografi ikke vælges til, vil det skabe markante udfordringer i budgetopfølgningerne i 2019.

Anlægsniveau – SKAL opskrives.



HOV – Direktionens oplæg (alt ekskl. pr.rum)

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Indtægter	-2.924,6	-2.981,3	-3.056,3	-3.152,9
- Heraf skatter	-2.606,0	-2.674,2	-2.752,8	-2.829,0
- Heraf tilskud, udligning og renter	-318,6	-307,1	-303,5	-323,9
Driftsudgifter (inkl. Tekniske rettelser, Skøn, DUT og Demografi)	2.871,6	2.961,9	3.057,8	3.161,1
Ordinær drift	-53,0	-19,3	1,5	8,2
Anlæg (1. prioritet)	97,7	88,5	68,9	77,4
Køb & salg	-25,3	-26,3	-5,3	0,0
Skattefinansieret område	19,4	42,9	65,1	85,6
Brugerfinansieret	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat	19,4	42,9	65,1	85,6
Optagne lån	-8,2	-6,1	-4,1	-0,7
Afdrag mm.	49,0	50,6	76,2	52,2
Kassevirkning	60,2	87,3	137,3	137,0



Aktuel økonomisk situation-3

Er økonomien i balance?

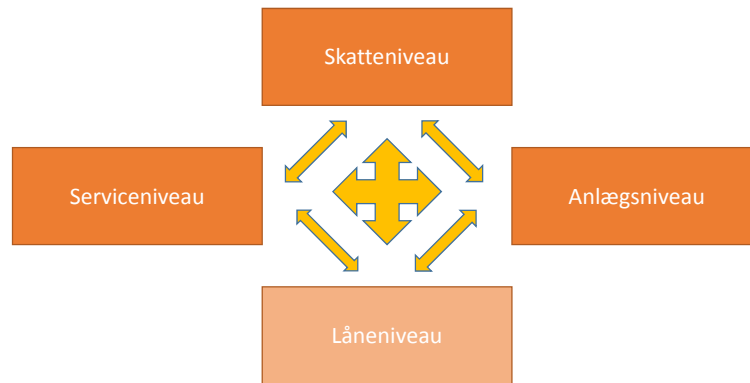
Tommelfingerregel: driftsoverskuddet skal kunne dække anlægsinvesteringer og afdrag på gælden.

Driftsoverskud per indbygger, gennemsnit 2016-18:
Greve har 5. laveste driftsoverskud i landet.
Kilde: Kend din kommune

DIR oplæg uden pr.rum:
Driftsoverskud 2019: 53 mio. kr.
Anlæg (netto): 72 mio. kr.
Afdrag på gælden: 49 mio. kr.



Sammenhæng – lidt firkantet sagt...



Budgetproces – ”Noget kommunerne gør sammen...”

- Skattestigning – Ingen lov der forbyder det, men individuel og kollektiv sanktion
- Forøgelse af serviceudgifterne - Ingen lov der forbyder det, men kollektiv sanktion (der udmeldes vejledende serviceramme – Greve ligger tæt på denne)
- Forøgelse af anlægsudgifterne - Ingen lov der forbyder det, men kollektiv sanktion (i 2019 og frem ligger Greve dog langt under den finansierede andel på 150 mio. kr.)

Budgetprocessen og -målsætningerne er noget kommunerne sammen har givet hinanden og regeringen håndslag på.



Økonomiaftalen – skatteforhold

Ingen skattepulje betyder, at skattestigning -> individuel sanktion*.

Greve kommune har i B 2019 'Frit lejde' i forhold til grundskyldssænkningen i B 2014'.

Skattestigning svarende til 'Frit lejde' -> kollektiv sanktion*.

Ny sanktion i B 2019 pga. tilskud til kommuner, der taber på uddannelsesomlægning i udligningen.

Uddybende skattenotat kan findes under spm/svar.

* med mindre andre kommuner sætter skatten tilsvarende ned



Effekter af skattestigninger

Frit lejde fra skattesænkninger efter 2010:

2019: 5,0 mio. kr. fra nedsættelse i 2014

2020: Yderligere 12,3 mio. kr. fra nedsættelse i 2015, i alt 17,3 mio. kr.

2022: Yderligere 2,1 mio. kr. fra nedsættelse i 2017, i alt 19,4 mio. kr.



Skattestigning på 1 pct-point - indkomstskat i B2019

Stigning i indkomstskat/udskrivningspct fra 23,9 til 24,9 procent

Effekter i år	Brutto merprovenu	Ind.sank. worst case	Ind.sank. best case	Mistet komp. fra nedsættelser	Mistet komp. fra udd.stat.	Netto merprovenu worst case	Netto merprovenu best case
2019	96,000	72,000	0	-1,056	-2,316	20,628	92,628
2020	96,000	48,000	0	-0,528	-2,316	45,156	93,156
2021	96,000	48,000	0	0			
2022	96,000	24,000	0	0			
2023 og frem	96,000	0	0	0			

Øget skattebetaling
 Gns erhvervsaktiv borger: ca.
 3.250 - 3.500 kr. pr. år
 Lavindkomst borger (fx
 pensionist) : ca. 1.500 kr. pr. år



Skattestigning på 17,3 mio. kr. via grundskyld i B2020

Stigning i grundskyld fra 16,94 til 18,19 promille

Effekter i år	Brutto merprovenu	Ind.sank. worst case	Ind.sank. best case	Mistet komp. fra tidligere	Mistet komp. fra udd.stat.	Netto merprovenu worst case	Netto merprovenu best case
2020	17,300	0	0	-0,528	-2,316	14,456	14,456
2021 og frem	17,300	0	0	0			

Note: forudsætter uændret skat i 2019

Øget skattebetaling
 Mindre parcelhus/rækkehus: ca.
 650 - 750 kr. pr. år
 Gns parcelhus: ca. 1.150 - 1.250
 kr. pr. år
 Strandgrund: ca. 2.500 - 4.500 kr.
 pr. år



Selvbudgettering eller statsgaranti for 2019

Kommunens forventede nettoprovenu i 2019:

	Statsgaranti (mio. kr.)	Selvbudgettering (mio. kr.)	Forskel (mio. kr.)
Indkomstskatteprovenu	2.309,9	2.320,0	10,1
Tilskud og udligning	322,4	311,6	-10,8
Forventet efterregulering i 2022	0	6,7	6,7
Samlet provenu inkl. efterregulering i 2022	2.632,3	2.638,3	6,0



Oversigt over ansøgte puljer og tilskud

Ansøgte låne- og tilskudspuljer (forventet svar ultimo august):

Navn på pulje	Ansøgt beløb	Puljens størrelse
Tilskud efter §16 – hele landet	75 mio. kr.	300 mio. kr.
Tilskud efter §19 - hovedstadsområdet	75 mio. kr.	311 mio. kr.
Lånepulje til investeringer med effektiviseringspotentiale	45,8 mio. kr.	250 mio. kr.
Lånepulje til investeringer på borgernære områder	83,654 mio. kr.	400 mio. kr.
Lånepulje på det ordinære anlægsområde	11 mio. kr.	200 mio. kr.
Lånepulje til styrkelse af likviditeten	50 mio. kr.	500 mio. kr.



Direktionens budgetoplæg

Direktionens mandat tilbage fra januar (BY sag om budgetproces):

Direktionens ambition er, at fremme et budget i balance, hvormed der – om nødvendigt – er tilvalgt tilstrækkelige effektiviserings- og besparelsesforslag til, at dette er opfyldt



Direktionens budgetoplæg

Udgangspunktet for direktionens budgetoplæg

- Ønske om flerårige budgetter betyder
 - Højere og mere realistisk anlægsniveau indarbejdes i budgetoverslagsårene
 - Vægtning af serviceniveau overfor skatteniveau. På nogle områder har Greve fortsat højt serviceniveau – til trods for det lave skatteniveau
 - Behov for driftsoverskud, der også tager hensyn til gældsafvikling.



Anlæg

Anlægsniveauet skal varigt op.
Øget salgsvfokus for at dække
efterslæb på anlæg

Økonomaftalen tilfører Greve kommune ca. 150 mio. kr. til anlæg

I basisbudgettet er indarbejdet:

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Investeringsoversigt*	81,9	38,2	23,9	15,8

* Hertil kommer 50 mio. kr. der er reserveret deponering til plejecenter



Service versus skat

Frokosttakst i vuggestue,
Hvidovre: 8748 kr.
Greve: 0 kr.

	Greve	Hvidovre	Difference
Indtægter, i alt	2,884 mia. kr.	3,707 mia. kr.	
Heraf:			
- Indkomstskat	2,268 mia. kr.	2,316 mia. kr.	48 mio. kr.
- Tilskud og udligning	0,330 mia. kr.	0,913 mia. kr.	
- Grundskyld og dækningsafgift	0,242 mia. kr.	0,400 mia. kr.	
- Andre indtægter mv.	0,044 mia. kr.	0,078 mia. kr.	
Gennemsnitlig klassekvotient	23,9	25,5	
Hvidovre: 22,7			
Greve: 21,9			
Kilde: statistikbanken – afviger fra træk i eget system p.g.a. afgrænsning	Ca. 50.000	Ca. 53.000	

Gennemsnitlig klassekvotient
Hvidovre: 22,7
Greve: 21,9

Kilde: statistikbanken – afviger fra træk i eget
system p.g.a. afgrænsning

Lukkedage dagtilbud
Hvidovre: 7 dage
Greve: 7 dage

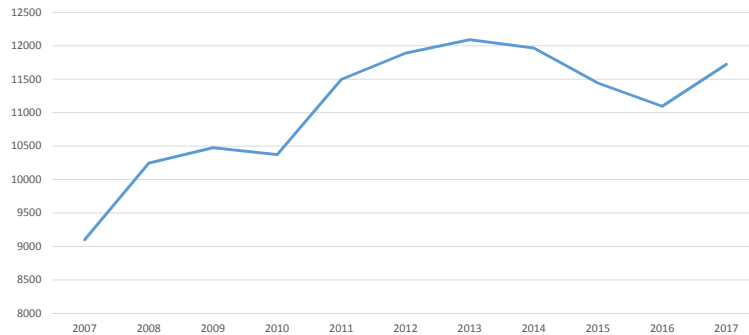
OBS i forslaget om lukkedage indgår 8 – forskel
skyldes forskelle ml. år alt efter helligdage.



Gæld og afdrag på gæld

Der er søgt lånepuljer, men de anbefales kun anvendt til at dække midlertidig indfasning af driftsforbedringer.

Langfristet gæld per indbygger, ekskl. gæld vedr. ældreboliger



Direktionens budgetoplæg

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Indtægter	-2.924,6	-2.981,3	-3.056,3	-3.152,9
- Heraf skatter	-2.606,0	-2.674,2	-2.752,8	-2.829,0
- Heraf tilskud, udligning og renter	-318,6	-307,1	-303,5	-323,9
Driftsudgifter (inkl. ALLE budgetkataloger)	2.805,1	2.840,3	2.933,7	3.027,1
Ordinær drift	-119,5	-141,0	-122,6	-125,8
Anlæg (Direktionens 1. prioritet)	97,7	88,5	68,9	77,4
Køb & salg	-25,3	-26,3	-5,3	0,0
Skattefinansieret område	-47,1	-78,8	-59,0	-48,5
Brugerfinansieret	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat	-47,1	-78,8	-59,0	-48,5
Optagne lån	-8,2	-6,1	-4,1	-0,7
Afdrag mm.	49,0	50,6	76,2	52,2
Kassevirkning	-6,3	-34,3	13,1	3,0



Direktionens oplæg på driften

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Tekniske rettelser	32,1	33,8	34,8	33,7
Demografi	6,8	2,7	-0,8	14,7
Skønskatalog	-20,3	-8,8	3,6	15,5
DUT-katalog	2,7	7,5	11,4	11,3
Prioriteringsrum, besparelser	-79,2	-133,5	-133,7	-135,5
Prioriteringsrum, udvidelser	12,6	15,1	17,7	21,4
PL-fremskrivning af kataloger	0	-2,3	-4,7	-6,8
Driftskataloger, i alt	-45,3	-85,4	-71,8	-45,7



Tekniske rettelser – de største forslag

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Regulering af den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsnet	7,4	7,4	7,4	7,4
Udbud af rengøringskontrakten	6,0	6,0	6,0	6,0
Mængderegulering specialiserede voksenområde	4,0	4,0	4,0	4,0



Skønskatalog – de største forslag

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Ressourceforløb og jobafklaring	10,6	10,2	10,2	10,5
Førtidspension før 1. juli 2014 (gl. refusion)	-0,1	9,1	20,1	18,0
Integrationsydelse	-5,9	-6,4	-7,1	-7,9
Kontant- og uddannelseshjælp	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0



Prioriteringsrum besparelser

- Der er skruet på eksisterende forslag
- Vi rører ved hellige køer, men vi friholder i stort omfang normeringer til børn, unge og ældre
- Vi lægger os i selen, for at effektivere, men der vil også være tale om serviceforringelser
- Dette understøtter tanken om, at arbejde målrettet ud fra færre mål, strategier og politikker



Prioriteringsrum besparelser – de store forslag

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Besparelse på administration	-8,5	-17,0	-17,0	-17,0
Moderniserings- og effektiviseringsprogram 2019	-4,1	-10,3	-11,0	-11,0
Strukturelle ændringer på skoleområdet	-3,6	-11,6	-11,6	-11,6
Yderligere 15 lukkedage i dagtilbud	-3,7	-7,7	-7,9	-7,9
Lukning af Greve Svømmehal	-1,9	-7,6	-7,6	-7,6
Bortfald af kommunalt driftstilskud til Portalen	-10,4	-10,4	-10,4	-10,4
Reduktion af udvalgte områder af personlig og praktisk hjælp i hjemmeplejen	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0



Prioriteringsrum – besparelse på administration på 17 mio. kr.

- Ved beslutning om besparelsen rykker vi fra 35. til 17. pladsen over mest effektive kommuner
- Vi reducerer med ca. 34 medarbejdere
- Besparelsen omhandler myndighedspersonale, decentrale ledere – fx skoleledelse, fagchefer, integrationsmedarbejdere, medarbejdere på jobområdet, socialrådgivere
- Besparelsen fordeles forholdsmæssigt på centrene – fra 1 mio. kr. til 3,8 mio. kr
- Besparelsen medfører længere sagsbehandlingstider, mindre ledelse, kortere telefontid, lavere administrativt serviceniveau og mindre udviklingskraft
- Udmøntning kræver skarp prioritering, ledelse og yderligere fokus på effektivisering



Prioriteringsrum – Modernisering- og effektiviseringsprogram 2019 – 11,0 mio. kr.

- | | |
|---|--------------|
| • Forenkling af Lov om aktiv beskæftigelse og Én borger – én plan | 4,1 mio. kr. |
| • Lukning af Tune bibliotek (ejendomsdrift og løn) | 1,0 mio. kr. |
| • Lukning af Karslunde bibliotek (ejendomsdrift og løn) | 1,5 mio. kr. |
| • Lukning af Greve Museum – Grevegården (ejendomsdrift og løn) | 2,7 mio. kr. |
| • Gevinstrealiseringer hentet via udbud | 0,5 mio. kr. |
| • It og øvrige – ikke konkretiseret | 1,2 mio. kr. |



Prioriteringsrum – Strukturelle ændringer på skoleområdet – 11,6 mio. kr.

- Fra 9 til 4 skoler
- Skole 1: Arenaskolen, Hedelyskolen og Krogårdsskolen
- Skole 2: Damagerskolen, Holmeagerskolen og Mosede Skole
- Skole 3: Karslunde Skole og Strandskolen
- Skole 4: Tune Skole
- Denne ændring kræver 8 ugers høring



Prioriteringsrum – Strukturelle ændringer på skoleområdet – 11,6 mio. kr.

- De 9 matrikler anvendes stadig
- Der kommer flere elever i klasserne fra 22,3 til 25,2
- Mange elever vil blive i deres klasser, men nogle skal flytte klasse og får længere skolevej
- De fleste medarbejdere vil blive på deres nuværende matrikel, men der vil være færre medarbejdere
- Med tiden kan der reduceres i ledelsestid
- Der skal kun være 4 bestyrelser
- Samme organisering på dagtilbuds- og på skoleområdet



Prioriteringsrum – Yderligere 15 lukkedage i dagtilbud – 7,9 mio. kr.

- Dermed i alt 23 "lukkedage"
- 4 institutioner har stadig åbent
- De 15 yderligere dage lægges i juli
- Forældres ferieafvikling bliver i højere grad fastlagt
- Medarbejderes ferie lægges i højere grad kollektivt – akkurat som det gælder for lærerne



Prioriteringsrum – Lukning af Greve Svømmehal – 7,6 mio. kr

- 290.000 besøgende om året
- Der er ikke modregnet for lokaletilskud til foreninger
- Skolesvømning kan ikke længere tilbydes



Prioriteringsrum – Bortfald af kommunalt driftstilskud til Portalen – 10,4 mio. kr.

- Mere end 300 arrangementer om året
- 80-90.000 besøgende om året



Prioriteringsrum – Reduktion af udvalgte områder af personlig og praktisk hjælp i hjemmeplejen – 6 mio. kr.

- Mindre tid i hjemmeplejen – pakker med personlig pleje og pakker med praktisk bistand
- Ændringen betyder en reduktion på 12,6 %



Direktionens anlægsoplæg-1

Basisbudgettet (=Investeringsoversigt fra sidste år) indeholder:

I mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Investeringsoversigt*	81,9	38,2	23,9	15,8

Anlægsbehovet i Greve er betydeligt større end det afsatte på investeringsoversigten.

To trin i direktionens forslag til investeringsoversigt:

1. identifikation af prioritet 1 forslag = nødvendige forslag. Dette indarbejdes i budgetforslaget og finansiering tilvejebringes via driftsreduktioner.
2. øvrige forslag = 2. prioritet. Foreslås finansieret via øget salg – men indarbejdes først, når salget er gennemført.



Direktionens anlægsoplæg-2

Direktionens forslag til investeringsoversigt:

Mio. kr.	2019	2020	2021	2022
1. prioritet	97,7	88,5	68,8	77,4
2. prioritet	65,2	75,2	32,7	29,6

Hertil kommer udvidelsesforslag om pulje på 10-20 mio. kr. på driften til øget vedligehold på eksisterende bygninger.

- Vi skal få vendt udviklingen, så efterslæbet ikke opbygges.



Direktionens anlægsoplæg-3

Prioritet 1: nogle politisk prioriterede forslag er rykket til prioritet 2 – eks. strandrensning. Omvendt er Strandskolen og Mosede skole – pavillonbygninger rykket ind som prioritet 1. Herudover er ændret periodisering mellem årene

Prioritet 2: fortsat vigtige forslag – så som akut reovering af kloakker og efterslæb af broer.

Så vigtigt at få øget salget, så prioritet 2 forslag kan rykke ind på investeringsoversigten.



Direktionens salgsfokus

Forhandlerarket indeholder en fane med mulige grunde til salg.

Derudover indeholder Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet forslag til konkret salg af eks. filialbiblioteker og Greve Museum.

Der ønskes politisk tilkendegivelse om salg af eks. borgerhuset, spejderhytter m.v. med henblik på at kunne øge anlægsniveau i de kommende år.



Direktionens salgsfokus

Listen er på 40 mulige, heraf:

Borgerhuset

Strandskolen, udmatrikulering af overskydende areal

Grevegården

Svømmehallen

Portalen

Spejderhytten



Den videre proces

Høring: 16.-29. august

*Politisk: 1. behandling hhv. 27. august og 5. september
Budgetforhandlinger 17.-19. september*

Budget for begyndere – næste uge

*Budgetmaterialet: på greve.dk – er klar kl. 17.30
på First agenda – hurtigst muligt*



Den videre proces

Forhandlerarket rundsendes efter temamødet

Der kommer ny hovedoversigt primo september, når vi kender eventuelle lånemuligheder m.v.