



Greve Kommune

***Budgettemamøde***  
***Økonomiudvalget***  
***9. april 2018***



Greve Kommune

***Lad os starte med Greve***  
***En lille hurtig status 😊***



# Status – hvor er vi i Greve

## Status på regnskab 2017 – Greve Kommune

- Overskridelse på serviceramme
- Stor anlægsaktivitet, men også indhentning af tidligere års forsinkelser
- Manglende salgsindtægter



## Status – Prioriteringsrum på 80 mio. kr.

Vi sagde 80 mio. kr. for budget 2019 fordi:

- Udgiftspres ved indgangen til 2018 **10** mio. kr.
  - Kommende udbud (fx rengøring) **3** mio. kr.
  - Det specialiserede socialområde **5** mio. kr.
  - Demografisk udgiftspres **15** mio. kr.
  - Nye effektiviseringer ift. MEP **5** mio. kr.
  - Aktivitetsbestemt medfinansiering **10** mio. kr.
  - Nye anlægsbehov/øget reovering **10** mio. kr.
- = **60** mio. kr. herudover hensigtsmæssigt med **20** mio. kr. til puljer på drift og anlæg



## Status – Prioriteringsrum på 80 mio. kr.

Vi har lagt op til en stigende profil på prioriteringsrummet.  
Og hvorfor nu det?

- Forsøg på at ”komme foran”
- Flerårigt budgetfokus
- Mindre omsiggribende budgetlægning i kommende år
- Større budgetsikkerhed i organisationen
- Rum til nye investeringer og nytænkning (og rum til at ”fejle”)



## **Status – Prioriteringsrum på 80 mio. kr.**

Vi mener stadig 80 mio. kr. som måltal, fordi:

Nogle identificerede områder med udgiftspres er i bedring, nogle er uændrede, nogle nye er kommet til

**Alt i alt – stadig nødvendigt med måltal på 80 mio. kr.**

+

Det er rarest, hvis der er reelle muligheder for at foretage en politisk prioritering – derfor vi har beskrevet mere end nødvendigt. Ellers skal der ”sættes kryds” i rub og stub



## Status – Prioriteringsrum på 80 mio. kr.

*”...Er det ‘Ulven Kommer’...”*

*”...Efter sommerferien er det ikke så slemt...”*

Ja, vi bliver klogere jo tættere på budgetvedtagelsen, vi kommer.

- 1) Økonomiaftalen kommer til juni – den bliver afgørende og kan flytte tocifrede millionbeløb i begge retninger
- 2) Indtægtssiden er på plads med nye skattetal ultimo august/primo september – den er også afgørende og kan ligeledes flytte mange millioner både op og ned
- 3) Udgiftssiden bliver vi også løbende klogere på ift. om nogle områder har store budgetudsving



## Status – Prioriteringsrum på 80 mio. kr.

De sidste par år er det gået ”vores” vej.

Besparelserne har (heldigvis) vist sig at skulle have et mindre omfang end måltallet og de beskrevne forslag

Det har primært været finansieret af:

- Gunstigere indtægtsside end forudset fx likviditetstilskud **Det forventer vi ikke i år qua udlningsreformen**
- Øget låneoptag **Denne mulighed bør anvendes med omtanke – kan skabe større udfordringer på sigt**



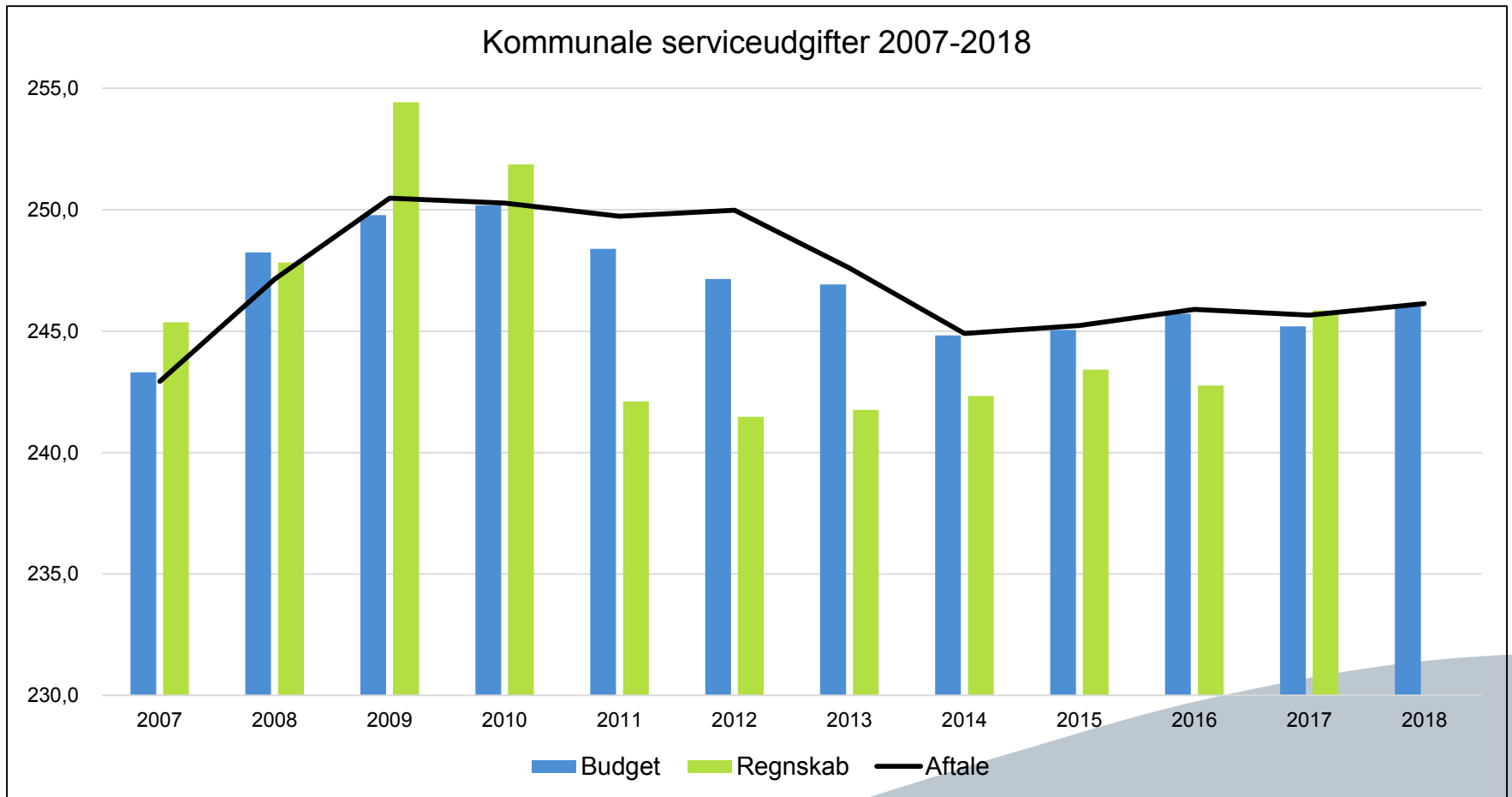


Greve Kommune

***Og hvad siger KL om den  
overordnede status ift. alle  
kommuner?***



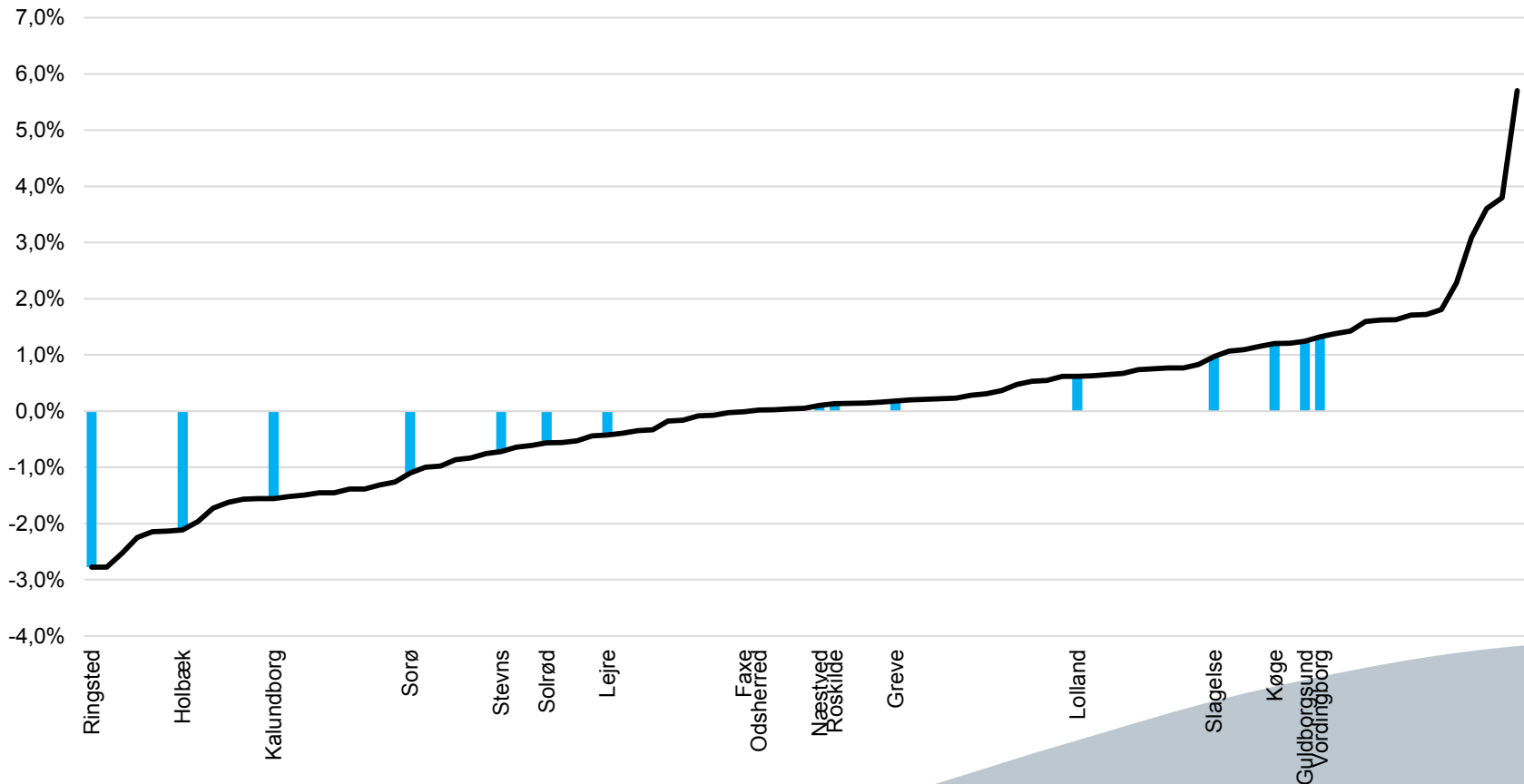
# De ydre rammer (Plancher fra KL)





# De ydre rammer (Plancher fra KL)

Mer-/mindreforbrug i 2017, serviceudgifter Region Sjælland





## De ydre rammer

- Kommuneaftale i lyset af kommunale anlægs overskridelser i regnskab 2017
- Kommuneaftale forud for folketingsvalg. Råderum må formodes at blive reserveret til uddeling af midler via Finanslov frem for kommunale rammer
- Kommuneaftale sammen med udligningsaftale – og potentielt **meget** store beløb, der flyttes mellem kommuner – kobling til beskatning
- Forventning om, at likviditetstilskud udgår ( $\approx$  13 mio. kr. for Greve, dog ikke budgetlagt)

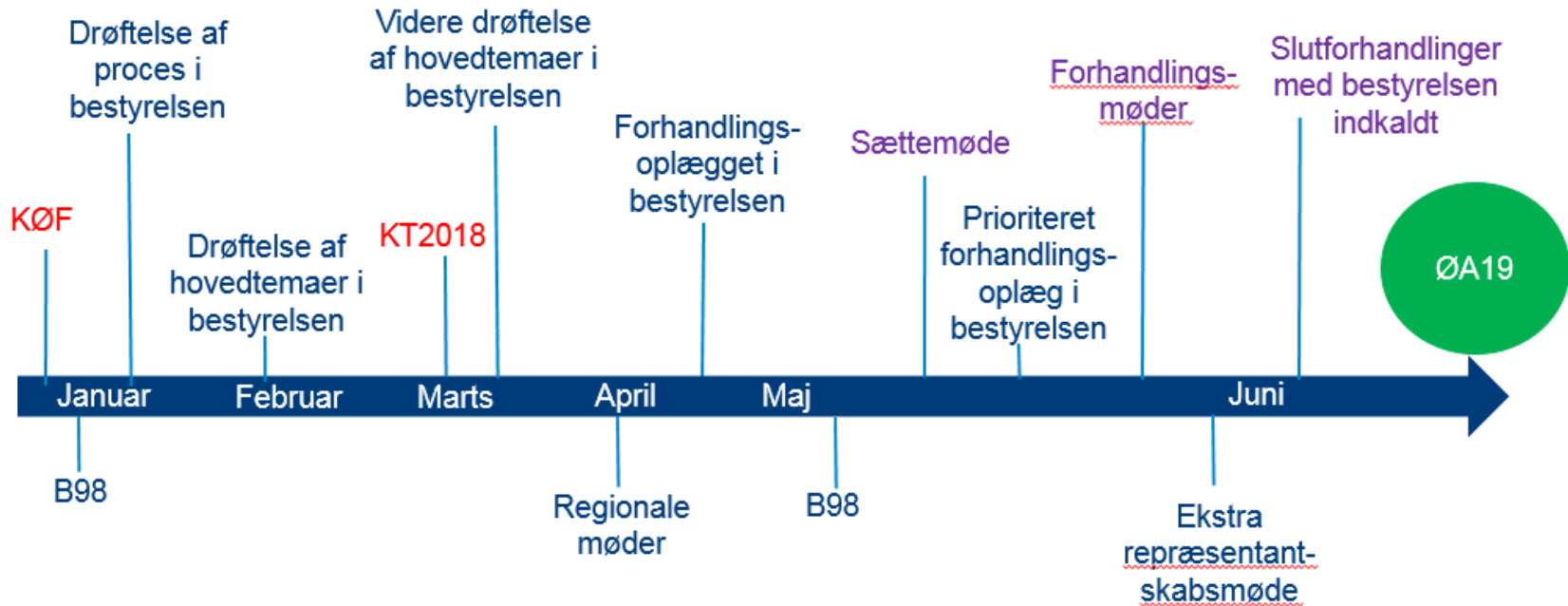


# Forventede hovedtemaer i Økonomiaftale 2019 (Plancher fra KL)

- De økonomiske temaer:
  - Serviceramme og udgiftspres – herunder demografi, specialiseret socialområde m.v.
  - Anlæg
  - Finansiering og likviditet
- Større råderum:
  - Regelændringer
  - Styringssignaler og nye styringsmuligheder
  - Fælles retningsangivelser og samarbejder – fx ift. digitalisering og teknologi
- Udvikling på sektorområderne – mulige områder i særlig fokus:
  - Styrkelse af det nære sundhedsvæsen
  - Friere rammer på beskæftigelsesområdet
  - Socialområdet og psykiatrien
  - Sammenhængende indsats på tværs
  - 0-18 års området



# Proces frem mod Økonomiaftale 2019 (Plancher fra KL)





Greve Kommune

# *Tilbage til Greve*

*Lidt om, hvad vi styrer på nu og fremadrettet*



# Hvad styrer vi på - traditionelt

Den traditionelle styring i Greve Kommune har været

## Bundlinjen

Dvs. at fokus har været, at budgettet  
(og regnskabet) samlet går i 0





# Den – måske – velkendte HOV

Resultatoversigt	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
	Mio. kr.			
<b>Det skattefinansierede område</b>				
<b>1 Indtægter, i alt</b>	<b>2.881,303</b>	<b>2.941,183</b>	<b>3.019,859</b>	<b>3.111,631</b>
Udligning og generelle tilskud	329,890	262,569	236,688	214,318
Skatter	2.554,222	2.682,428	2.787,286	2.901,709
Renter	-2,809	-3,814	-4,115	-4,396
Driftsudgifter, netto i korr. budget 2018-21	-2.769,645	-2.840,102	-2.910,225	-2.975,660
Heraf pris og lønstigning (fra 2018-niveau)	0,000	-62,129	-126,131	-191,437
Forhøjelse af pulje til driftsoverførsler	-3,000	4,000	4,000	4,000
Tekniske rettelser pol	-26,556	-25,586	-21,226	-20,533
Tekniske rettelser adm	-29,515	-25,660	-25,515	-25,510
Demografi	-8,098	-14,794	-20,009	-36,663
Skøn	1,815	-0,257	-1,265	-0,348
DUT	-3,912	-3,572	-3,146	-3,146
Prioriteringsrum	24,082	31,400	33,222	34,072
Udvidelser	-5,651	-6,031	-4,926	-4,876
Afledt drift af anlæg	0,083	-0,472	-2,377	-2,251
Plus P/L fremskrivning af ændringer		-1,079	-2,606	-8,191
<b>2 Driftsudgifter, netto</b>	<b>-2.820,397</b>	<b>-2.882,153</b>	<b>-2.954,073</b>	<b>-3.039,107</b>
Heraf pris og lønstigning til årets priser		-63,208	-128,737	-199,628
<b>Ordinær driftsvirksomhed (1+2)</b>	<b>60,906</b>	<b>59,030</b>	<b>65,786</b>	<b>72,524</b>
<b>3 Anlægsudgifter, netto</b>	<b>-137,275</b>	<b>-38,745</b>	<b>-38,225</b>	<b>-77,850</b>
Investeringsoversigt	-137,275	-38,745	-38,225	-77,850
Bruttoanlægs katalog	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>4 Jordforsyning</b>	<b>48,021</b>	<b>5,330</b>	<b>0,000</b>	<b>5,250</b>
Køb og salg af jord m.v.	48,021	5,330	0,000	5,250
Byggemodning	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>I Det skattefinansierede område, i alt</b>	<b>-28,348</b>	<b>25,615</b>	<b>27,561</b>	<b>-0,076</b>
<b>Finansieringsoversigt</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>
	Mio. kr.			
<b>A Tilgang af likvide aktiver</b>	<b>63,822</b>	<b>49,085</b>	<b>51,031</b>	<b>23,394</b>
Resultat, punkt I	-28,348	25,615	27,561	-0,076
Optagne lån	92,170	23,470	23,470	23,470
<b>B Anvendelse af likvide aktiver</b>	<b>-63,800</b>	<b>-48,994</b>	<b>-50,568</b>	<b>-22,204</b>
Afdrag på lån	-45,206	-48,580	-50,154	-51,790
Øvrige forskydninger	-18,594	-0,414	-0,414	29,586
<b>Ændring af likvide aktiver, i alt (kassenvirkning)</b>	<b>0,022</b>	<b>0,091</b>	<b>0,463</b>	<b>1,191</b>



# HOV – hvad har vi indflydelse på

11. 14. sept 2017				
Resultatoversigt				
	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
	Mio. kr.			
<b>Det skattefinansierede område</b>				
<b>1 Indtægter, i alt</b>	<b>2.881,303</b>	<b>2.941,183</b>	<b>3.019,859</b>	<b>3.111,631</b>
Udligning og generelle tilskud	329,890	262,569	236,688	214,318
Skatter	2.554,222	2.682,428	2.787,286	2.901,709
Renter	-2,809	-3,814	-4,115	-4,396
Driftsudgifter, netto i korr. budget 2018-20	-2.769,645	-2.840,102	-2.910,225	-2.975,660
Heraf pris og lønstigning (fra 2018-niveau)	0,000	-62,129	-126,131	-191,437
Forhøjelse af pulje til driftsoverførsler	-3,000	4,000	4,000	4,000
Tekniske rettelser pol	-26,556	-25,586	-21,226	-20,533
Tekniske rettelser adm	-29,515	-25,660	-25,515	-25,510
Demografi	-8,098	-14,794	-20,009	-36,663
Skan	1,815	-0,257	-1,265	-0,348
DUT	-3,912	-3,572	-3,146	-3,146
Prioriteringsrum	24,082	31,400	33,222	34,072
Udvidelser	-5,651	-6,031	-4,926	-4,876
Afledt drift af anlæg	0,083	-0,472	-2,377	-2,251
Plus P/L fremskrivning af ændringer		-1,079	-2,606	-8,191
<b>2 Driftsudgifter, netto</b>	<b>-2.820,397</b>	<b>-2.882,153</b>	<b>-2.954,073</b>	<b>-3.039,107</b>
Heraf pris og lønstigning til årets priser		-63,208	-128,737	-199,628
<b>Ordinær driftsvirksomhed (1+2)</b>	<b>60,906</b>	<b>59,030</b>	<b>65,786</b>	<b>72,524</b>
<b>3 Anlægsudgifter, netto</b>	<b>-137,275</b>	<b>-38,745</b>	<b>-38,225</b>	<b>-77,850</b>
Investeringsoversigt	-137,275	-38,745	-38,225	-77,850
Bruttoanlægs-katalog	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>4 Jordforsyning</b>	<b>48,021</b>	<b>5,330</b>	<b>0,000</b>	<b>5,250</b>
Køb og salg af jord m.v.	48,021	5,330	0,000	5,250
Byggemodning	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>I Det skattefinansierede område, i alt</b>	<b>-28,348</b>	<b>25,615</b>	<b>27,561</b>	<b>-0,076</b>
Finansieringsoversigt				
	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
	Mio. kr.			
<b>A Tilgang af likvide aktiver</b>	<b>63,822</b>	<b>49,085</b>	<b>51,031</b>	<b>23,394</b>
Resultat, punkt I	-28,348	25,615	27,561	-0,076
Optagne lån	92,170	23,470	23,470	23,470
<b>B Anvendelse af likvide aktiver</b>	<b>-63,800</b>	<b>-48,994</b>	<b>-50,568</b>	<b>-22,204</b>
Afdrag på lån	-45,206	-48,580	-50,154	-51,790
Øvrige forskydninger	-18,594	-0,414	-0,414	29,586
<b>Ændring af likvide aktiver, i alt (kassevirkning)</b>	<b>0,022</b>	<b>0,091</b>	<b>0,463</b>	<b>1,191</b>



# Hvad vil vi styre på - fremadrettet

Det må forventes at vi i højere grad skal styre efter

**Servicerammen**

OG

**Anlægsrammen**



# Sanktioner knyttet til servicerammen

*Serviceudgifterne er defineret som vores driftsudgifter fratrukket fx udgifter til overførselsområdet, aktivitetsbestemt medfinansiering ...*

- Betinget bloktilskud på 3 mia. kr. vedr. serviceudgifterne
- Kræver overholdelse af den aftalte ramme i budget
- Hvis kommunernes regnskab under ét er overskredet, nedsættes bloktilskuddet tilsvarende
- Modregning af bloktilskud sker 60% individuelt og 40% kollektivt



# Sanktioner knyttet til anlægsrammen

- Betinget bloktilskud på 1 mia. kr.
- Kræver overholdelse af den aftalte ramme i budget, ikke regnskab – endnu...



# Sammenhæng med skattestigninger

- Skal ansøges om
- Skal ses i lyset af førnævnte sanktioner og aftaler vedr. rammerne for kommunernes service og anlæg
- Sagt med andre ord: Skattestigning kan ikke bare bruges til at opskrive service eller anlæg, men kan bruges i stedet for låneoptag eller til at imødekomme et eventuelt tab sfa. udligningsreformen



# HOV – frihedsgrader

Resultatoversigt	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
	Mio. kr.			
<b>Det skattefinansierede område</b>				
<b>1 Indtægter, i alt</b>	<b>2.881,303</b>	<b>2.941,183</b>	<b>3.019,859</b>	<b>3.111,631</b>
Udligning og generelle tilskud	329,890	262,569	236,688	214,318
<b>Skatter</b>	<b>2.554,222</b>	<b>2.682,428</b>	<b>2.787,286</b>	<b>2.901,709</b>
Renter	-2,809	-3,814	-4,115	-4,396
Driftsudgifter, netto i korr. budget 2018-20	-2.769,645	-2.840,102	-2.910,225	-2.975,660
Heraf pris og lønstigning (fra 2018-niveau)	0,000	-62,129	-126,131	-191,437
Forhøjelse af pulje til driftsoverførsler	-3,000	4,000	4,000	4,000
Tekniske rettelser pol	-26,556	-25,586	-21,226	-20,533
Tekniske rettelser adm	-29,515	-25,660	-25,515	-25,510
Demografi	-8,098	-14,794	-20,009	-36,663
Skøn	1,815	-0,257	-1,265	-0,348
DUT	-3,912	-3,572	-3,146	-3,146
Prioriteringsrum	24,082	31,400	33,222	34,072
Udvidelser	-5,651	-6,031	-4,926	-4,876
Afløst drift af anlæg	0,083	-0,472	-2,377	-2,251
Plus P/L fremskrivning af ændringer		-1,079	-2,606	-8,191
<b>2 Driftsudgifter, netto</b>	<b>-2.820,397</b>	<b>-2.882,153</b>	<b>-2.954,073</b>	<b>-3.039,107</b>
Heraf pris og lønstigning til årets priser		-63,208	-128,737	-199,628
<b>Ordinær driftsvirksomhed (1+2)</b>	<b>60,906</b>	<b>59,030</b>	<b>65,786</b>	<b>72,524</b>
<b>3 Anlægsudgifter, netto</b>	<b>-137,275</b>	<b>-38,745</b>	<b>-38,225</b>	<b>-77,850</b>
Investeringsoversigt	-137,275	-38,745	-38,225	-77,850
Bruttoanlægs katalog	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>4 Jordforsyning</b>	<b>48,021</b>	<b>5,330</b>	<b>0,000</b>	<b>5,250</b>
Køb og salg af jord m.v.	48,021	5,330	0,000	5,250
Byggemodning	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>I Det skattefinansierede område, i alt</b>	<b>-28,348</b>	<b>25,615</b>	<b>27,561</b>	<b>-0,076</b>
<b>Finansieringsoversigt</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>
	Mio. kr.			
<b>A Tilgang af likvide aktiver</b>	<b>63,822</b>	<b>49,085</b>	<b>51,031</b>	<b>23,394</b>
Resultat, punkt I	-28,348	25,615	27,561	-0,076
<b>Optagne lån</b>	<b>92,170</b>	<b>23,470</b>	<b>23,470</b>	<b>23,470</b>
<b>B Anvendelse af likvide aktiver</b>	<b>-63,800</b>	<b>-48,994</b>	<b>-50,568</b>	<b>-22,204</b>
Aldrag på lån	-45,206	-48,580	-50,154	-51,790
Øvrige forskydninger	-18,594	-0,414	-0,414	29,586
<b>Ændring af likvide aktiver, i alt (kassevirkning)</b>	<b>0,022</b>	<b>0,091</b>	<b>0,463</b>	<b>1,191</b>



# Den økonomiske politik

*Og så skal vi også have fokus på*

## Målsætninger i kommunens økonomiske politik

Det er nemlig her, vi fastsætter mål for fx  
overskud på driften, anlægsniveau, skat etc.  
som bliver de overordnede økonomiske rammer  
vi styrer efter





Greve Kommune

# ***Budgetprocessen 2019-2022***



# Budget 2019 - Udgangspunktet

Vedttaget budget 2018 indeholder **anlæg** for:

**2019**

**2020**

**2021**

53,6 mio. kr.

38,2 mio. kr.

23,9 mio. kr.

Kassevirkning på i alt 1,8 mio. kr. samlet over de 4 budgetår (dvs. et reelt 0 på bundlinjen)

Konklusion: Dette er det finansierede anlægsniveau!

I måltallet på 80 mio. kr. er der ikke sat af til ekstra anlæg

Hvis nye anlæg ind – så gamle anlæg ud...



# Budget 2019 - Udgangspunktet

Vedtaget budget 2018 indeholder:

Kassevirkning på i alt 1,8 mio. kr. samlet over de 4 budgetår (dvs. et reelt 0 på bundlinjen)

En af forudsætningerne for nullet er diverse effektiviseringstiltag, bl.a. MEP, budget- og effektiviseringsanalyser. På Økonomiudvalgets område vedtaget for ca. 12 mio. kr. i effektiviseringstiltag i 2018

Overførselspuljen i 2019 er 4 mio. kr.



# Budget 2019 – Nyt

- Udligningsreformen
- Stigning i anlægsudgifter (efter licitation)
- Strategi og effekt fokus



# Nyt i budgetprocessen

- Presset økonomi
  - vigtigt med forventningsafstemning ift. organisationen, borgere og brugere
- Ny form for dialogmøde
  - Bidrage med nye løsninger og tværgående blik
- I højere grad forankret i Økonomiudvalget
- Formuleringer i indstillinger/beslutninger i politiske sager
  - Fra fx "Indgår som teknisk rettelse i B19-22"  
Til "Indarbejdes i Byrådets liste på First Agenda, og  
og indgår i budgetprocessen"



# Budget 2019 – Det sker der i den kommende tid

Administrationen arbejder videre med de grundlæggende budgetforudsætninger, budgetkataloger, analyser osv.

Økonomiaftale i juni

Fagudvalgene orienteres på junimøderne om status på budgettet

25. juni er der budgettemamøde for Byrådet



Greve Kommune

# *Direktionen*



# Status på større tiltag og analyser

Senere i dag har I orienteringssag vedr. budget 2019-22

Sagen indeholder 2 dele;

- Potentialekatalog
- Oversigt med forslag til større tiltag og analyser





## **Status på større tiltag og analyser**

Der er navngivet 23 forslag til større tiltag og analyser

Vi er i gang med at undersøge områderne

Vurderet potentiale pt. 30-50 mio. kr.



# Hvad gør Claus...?

Kigger på:

MEP-programmet; kan vi hente mere?

Effektivisering af administration

Effekt og udbytte af igangsatte indsatser – er der nogle, som skal lukke?

Og en masse andet



# Hvad gør Peter...?

Kigger på:

Ældreområdet: Kan dagcentre drives af frivillige og kan visitationstidspunkt flyttes?

Specialiserede socialområde: Skal vi investere for at fastholde lave udgiftsniveau?

Beskæftigelsesindsats: Kontering ml. socialområdet og beskæftigelsesområdet, kan vi få de svageste ledige ud på arbejdsarbejdsmarkedet fx via småjobs?



# Hvad gør Henrik...?

Kigger på:

Skolestruktur – fx robust klassedannelse

Tidlig overflytning til SFO 1. marts

Lukke 1:1 skole

Madordning - vuggestue

Tidligere overgang til børnehave

Sommerferieordning - dagtilbud

Reduktion af åbningstid 1 time pr. uge -  
dagtilbud