

# **REFERAT Direktionen 2018 d. 14-05-2018**

**Mødedato** Mandag d. 14. maj 2018 kl. 08:30

**Mødested** Bogense Rådhus, Mødelokale 2

## **Indholdsfortegnelse**

Budget 2019 - Status.....	3
Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018.....	6
Befolkningsprognose 2018.....	10
Orientering.....	12

# Punkt 1: Budget 2019 - Status

## Sagsfremstilling

### 1. Budget 2019 - Status

Åbent

Sagsnr. 480-2018-1196      Dok.nr. 480-2018-126579

#### Sagens kerne

Direktionens videre arbejde med fremskaffelse af økonomisk råderum til Budget 2019 og overslagsårene 2020-2022 drøftes.

#### Indstilling

Det indstilles, at det videre arbejde drøftes, herunder

- Opsamling fra Forårsseminaret samt chefgruppeseminaret
- Datagrundlag, herunder aktivitetsoplysninger for budget 2019
- Drøftelse af ressourcemodeller
- Forslag til anlægskatalog for 2019 - 2022
- Forslag til program for budgetseminaret den 20. juni 2018

#### Sagens baggrund

Kommunalbestyrelsen godkendte den 22. marts 2018 rammen for udmøntningen af det økonomiske råderum for Budget 2019 og overslagsårene 2020-2022.

Det økonomiske råderum opdeles blandt andet i forhold til følgende temaer:

- Håndtering af det fremtidige demografiske pres
- Tidligt økonomisk råderum
- Afskaffelse af interne bureaukratiske og ineffektive arbejdsgange
- Moderniserings og effektiviseringsprogrammet MEP
- Det Nordfynske Landkort

Råderummet på 20 mio. kr. beskrives i et omstillingskatalog. Formålet med omstillingskataloget er at beskrive konkrete forslag til inspiration for økonomiske effektiviseringer, som efterfølgende kan indgå i den politiske prioritering af budgettet.

Direktionen vil i perioden medio marts til medio juni arbejde videre med forslag til "Omstillingskataloget" til udmøntning af det økonomiske råderum som forberedelse til det politiske budgetarbejde.

Chefgruppen har via Prepare og dagsordenen Budget 2019 adgang til nøgletal mm.

Der arbejdes i april måned med udgangspunkt i følgende:

- Direktørerne drøfter med deres chefgrupper første oplæg til økonomisk råderum og medbringer resultatet af drøftelserne på direktionsmødet den 11/4
- Økonomi og Løn laver oplæg til medarbejderinddragelse via intranettet
- Økonomi og Løn laver fælles sagsfremstilling til alle udvalgsmøderne omkring Økonomisk råderum
- Økonomi og Løn har udarbejdet udvalgsopdelte nøgletal til brug for fagudvalgenes drøftelser af økonomisk råderum.

Der arbejdes i maj måned med udgangspunkt i følgende:

- Aktivitetsgrundlag for budget 2019 og overslagsårene 2020 – 2022
- Opsamling i forhold til beskrivelse af ressourcemodeller
- Beskrivelser til omstillingskatalog skal foreligge d. 22. maj 2018
- Chefgruppen inviteres med til Direktionsmødet d. 23. maj 2018
- Beskrivelser til anlægskatalog

#### Økonomiske oplysninger

Råderummet på 20 mio. kr. udgør ca. 1,6 % af de samlede serviceudgifter.

#### Lovgrundlag

Budgetstrategien for 2019

Økonomisk politik for 2019-2022

## **Bilag**

480-2018-84974	Budgetstrategi 2019
480-2018-108168	Administrativt program for budgetseminar for Kommunalbestyrelsen d. 26. april 2018
480-2018-124918	EKFU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018
480-2018-124919	BUU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018
480-2018-124920	SSU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018
480-2018-124921	TMU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018
480-2018-126206	Input til økonomisk råderum fra chefgruppens drøftelser den 2. maj 2018
480-2018-131179	Beskrivelser af de 5 politiske retninger

## **Beslutning**

Direktionen 2018 den 14. maj 2018

Fraværende:

Det videre arbejde med Budget 2019 blev drøftet, herunder:

Opsamling fra Forårsseminaret samt Chefgruppeseminaret

Datagrundlag, herunder aktivitetsoplysninger for Budget 2019

Drøftelse af ressourcemodeller

Forslag til anlægskatalog for 2019 - 2022

Forslag til program for budgetseminaret den 20. juni 2018

Aktivitetsforudsætningerne sættes på det kommende Økonomiudvalgsmøde til en gennemgang

## **Bilag**

Budgetstrategi 2019

Administrativt program for budgetseminar for Kommunalbestyrelsen d. 26. april 2018

EKFU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018

BUU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018

SSU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018

TMU - Politiske drøftelser - Forårsseminaret 26. april 2018

Input til økonomisk råderum fra chefgruppens drøftelser den 2. maj 2018

Beskrivelser af de 5 politiske retninger

## Punkt 2: Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018

### Sagsfremstilling

#### 2. Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018

Åbent

Sagsnr. 480-2018-1168      Dok.nr. 480-2018-131680

#### Sagens kerne

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2018 har været til behandling i de respektive fagudvalg samt Økonomiudvalget, og Kommunalbestyrelsen skal herefter godkende budgetopfølgningen pr. 31. marts 2018.

#### Administrationens indstilling

Økonomi og Løn indstiller til direktionen, at:

- den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2018 godkendes
- der anvendes 3.096.900 kr. af Arbejdsmarkedsudvalgets budgetreserver
- der overføres 390.490 kr. til Social- og Sundhedsudvalgets budgetreserve

#### Sagens baggrund

Den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2018 foreligger til politisk godkendelse.

#### Økonomisk oversigt – overordnet

	Forbrug	Forventet	Korrigeret	Oprindeligt
		regnskab	budget	budget 2018
i hele 1.000 kr.	31.03.2018	2018	2018 <sup>1)</sup>	
Indtægter i alt	-466.293	-1.865.738	-1.865.738	-1.865.738
Driftsudgifter i alt	418.454	1.794.021	1.815.597	1.769.410
Renter i alt	-868	-2.062	-2.062	-2.062
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-48.706</b>	<b>-73.779</b>	<b>-52.203</b>	<b>-98.390</b>
Anlægsudgifter i alt	13.730	88.977	111.221	75.950
<b>Resultat af skattefin. omr.</b>	<b>-34.976</b>	<b>15.198</b>	<b>59.018</b>	<b>-22.440</b>
Forsyningsvirksomheder i alt	-838	-2.145	-2.145	-2.154
<b>Resultat i alt</b>	<b>-35.814</b>	<b>13.053</b>	<b>56.873</b>	<b>-24.595</b>
Udvalgenes budgetreserver	0	0	7.294	10.000
Forventende budgetoverførsler	0	0	0	11.156
<b>Resultat i alt incl. budgetres.</b>	<b>-35.814</b>	<b>13.053</b>	<b>64.167</b>	<b>-3.438</b>

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 31. marts 2018 samt forventningerne til regnskab 2018

#### Note 1:

Det korrigerede budget er tilrettet i forhold til resultatet af budgetopfølgningen pr. 31. marts 2018, og der er i den forbindelse foretaget korrektion af driftsbudgetterne i f.t. forventningerne til overførsel til budgetreserverne.

#### Forventning til regnskab 2018

Det korrigerede budget viser et underskud på 56.873.000 kr. før opsparede midler i budgetreserverne, medens forventningerne til regnskabsresultat for 2018 er et underskud på 13.053.000 kr. – altså 51.114.000 kr. bedre end det korrigerede budget.

Årsagen til, at der forventes et bedre resultat end det korrigerede budget for 2018, kan henføres til, at der forventes følgende:

- der overføres driftsmidler på i alt 21.576.000 kr. til 2019
- der overføres uforbrugte anlægsbevillinger på i alt 22.244.000 kr. til 2019

Resultatet af den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2018 viser overordnet positive forventninger til overholdelse af det korrigerede budget for 2018.

Endvidere knyttes nedenstående kommentarer til det forventede regnskab.

#### Driftsområderne

I det oprindelige budget var der budgetteret med samlede driftsudgifter på 1.769.410.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte driftsmidler fra 2017 samt resultatet af årets budgetopfølgninger, således det korrigerede budget nu udgør 1.815.597.000 kr.

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. marts 2018 forventes driftsudgifterne i 2018 at udgøre 1.794.0212.000 kr., hvilket er 24.612.000 kr. mere end det oprindelige budget for 2018. Merudgiften i forhold til det oprindelige budget kan hovedsageligt henføres til, merudgifter på Arbejdsmarkedsudvalgets områder samt at overførslerne til 2019 forventes at ligge på et lavere niveau end budgetoverførslerne fra 2017.

#### Anlæg

I det oprindelige budget var der budgetteret med nettoanlægsudgifter på 75.950.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte uforbrugte anlægsmidler fra 2017 samt anlægsbevilling i løbet af 2018, således der i 2018 er et korrigeret nettoanlægsbudget på 111.221.000 kr.

I 2018 forventes regnskabet at vise nettoanlægsudgifter for 88.977.000 kr., og samlet forventes der overført uforbrugte anlægsbevillinger på 22.244.000 kr. til 2019 svarende til en generel afslutningsgrad på 80 %, der fordeler sig således på de enkelte udvalgsområder:

<b>Oversigt over forventede anlægsoverførsler</b> (i hele 1.000 kr.)	<b>Overførsel til 2019</b>
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	8.546
Børne- og Ungeudvalget	4.000
Social- og Sundhedsudvalget	2.254
Teknik og Miljøudvalget	4.940
Økonomiudvalget	2.505
<b>Anlægsoverførsler i alt</b>	<b>22.244</b>

Direktionen vurderer hver måned på de enkelte anlægsprojekter og følger op med henblik på at sikre en høj afslutningsgrad på projekterne.

#### Finansiering

På indtægtsområdet viser budgetopfølgningen uændret forudsætninger det oprindelige budget.

#### Udvalgenes budgetreserver (forventede mer-/mindreudgifter)

På grund af budgetopfølgningerne pr. 31. marts 2018 for de enkelte udvalg, forventes der samlet set at være opspar 7.294.000 kr. i budgetreserverne, der fordeler sig således mellem de enkelte fagudvalg:

<b>Opsparede midler i budgetreserverne</b> (i hele 1.000 kr.)	<b>Oprindeligt budget 2018</b>	<b>Resultat af budgetopf. pr. 31.03.2018</b>	<b>Opsparede midler i alt</b>
Arbejdsmarkedsudvalget	5.000	-3.097	1.903

<b>Opsparede midler i budgetreserverne</b> (i hele 1.000 kr.)	<b>Oprindeligt budget 2018</b>	<b>Resultat af budgetopf. pr. 31.03.2018</b>	<b>Opsparede midler i alt</b>
Social- og Sundhedsudvalget	0	390	390
Økonomiudvalget	5.000	0	5.000
<b>Total</b>	<b>10.000</b>	<b>-2.706</b>	<b>7.294</b>

I det oprindelige budget budgetteres kun med budgetreserver på Arbejdsmarkedsudvalgets og Økonomiudvalgets område. Ved de løbende budgetopfølgninger har udvalgene mulighed for at opsamle midler i en reserve under udvalgets område. Som udgangspunkt kan udvalgenes budgetreserver ikke anvendes til budgetudvidelser. Ved skøn over forventet regnskab forudsættes det, at budgetreserverne ikke anvendes.

#### Forventninger til overholdelse af service- og anlægsrammen for 2018

De samlede service- og anlægsudgifter i 2018 vil skulle holdes inden for de udmeldte rammer for 2018, for at undgå sanktionsbestemmelserne, jf. 'Aftalen om kommunernes økonomi for 2018'.

I forhold til det vedtagne budget for 2018 og resultatet af budgetopfølgningen pr. 31. marts 2018, forventes de samlede service- og anlægsudgifter pt. at ligge 19.243.000 kr. over den udmeldte ramme på 1.347.952.000 kr., hvilket fremgår af nedenstående oversigt.

	<b>Forventet 2018</b>	<b>Oprindeligt Budget 2018</b>	<b>Udmeldte rammer for 2018</b>	<b>Forventet afvigelse</b>
i hele 1.000 kr.				
Serviceudgifter	1.273.034	1.266.818	1.266.818	-6.217
Brutto anlægsudgifter	94.161	81.134	81.134	-13.027
<b>Service- og anlægsudgifter i alt</b>	<b>1.367.195</b>	<b>1.347.952</b>	<b>1.347.952</b>	<b>-19.243</b>

De væsentligste årsager til den forventede overskridelse af de udmeldte rammer kan henføres til, at drifts- og anlægsoverførslerne fra 2018 til 2019, forventes at ligge på et lavere niveau end overførslerne fra 2017 til 2018.

Styringen af overholdelse af service- og anlægsrammen sker i tæt dialog med KL, idet en udmøntning af sanktionsbestemmelserne vil være afhængig af overholdelse af rammerne på landsplan.

#### **Økonomiske oplysninger**

På baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. marts 2018 forventes det, at det samlede resultatet for 2018 kommer til at udvise et underskud på 13.053.000 kr. under følgende forudsætninger:

- budgetreserverne på 7.294.000 kr. forbliver uforbrugte
- budgetoverførsler til 2019 for driftsområderne på 21.576.000 kr.
- budgetoverførsler til 2019 for anlægsområderne på 22.244.000 kr.

Resultatet af den samlede budgetopfølgning fremgår af vedlagte "SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018".

#### **Lovgrundlag**

Principper for økonomistyringen i Nordfyns Kommune.

#### **Bilag**

480-2018-106993 SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018

**Beslutning**

Direktionen 2018 den 14. maj 2018

Fraværende:

Godkendt.

**Bilag**

SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 31. marts 2018

## Punkt 3: Befolkningsprognose 2018

### Sagsfremstilling

#### 3. Befolkningsprognose 2018

Åbent

Sagsnr. 480-2018-7672      Dok.nr. 480-2018-122163

#### Sagens kerne

I henhold til tidsplanen for Budget 2019 udarbejdes der en befolkningsprognose, blandt andet for at få et bedre grundlag for budgettering af det aktuelle og forventede aktivitetsniveau for det kommende år samt overslagsårene.

Prognosen er nu udarbejdet og vil blandt andet danne grundlag for budgettering i budgetoverslagsårene 2020-2022.

#### Indstilling

Økonomi og Løn indstiller, at befolkningsprognosen godkendes og indgår i den videre budgetproces som bilag til det administrative Budget 2019 samt over-slagsårene 2020-2022.

#### Sagens baggrund

Udviklingen i befolkningens størrelse og alderssammensætning har betydning for kommunens økonomi og fysiske planlægning. Derfor udarbejdes der årligt en befolkningsprognose for Nordfyns Kommune.

Befolkningsprognosen anvendes blandt andet i forbindelse med udarbejdelse af det administrative budget på en række fagområder (skole, dagtilbud og ældreområdet). Herudover anvendes prognosen i forbindelse med kommunens vurdering af indtægtsbudgettering og ad hoc i forbindelse med kommunens analyse- og planlægningsarbejde.

Det er vigtigt at påpege, at befolkningsprognoser altid vil være et skøn baseret på en række konkrete forudsætninger, som der er viden om vil ændres over tid. Dette betyder også, at usikkerheden i prognosen vokser med længden af den tidshorizont, man betragter.

Prognosen er udarbejdet i programmet Demografix i samarbejde med COWI A/S og følgende forudsætninger ligger til grund for prognosen:

1. Cpr-udtræk for borgere i Nordfyns Kommune pr. 1. januar 2018
2. BBR-udtræk over samtlige boliger i Nordfyns Kommune
3. Boligbyggeprogram for 2018 – 2030
4. Til- og fraflyttemønstre
5. Forudsætninger vedrørende flygtninge og indvandrere
6. Fertilitet

Prognosen giver et overblik over befolkningsudviklingen i Nordfyns Kommune i perioden 2018-2030. Endvidere er der i prognosen særlig fokus på befolkningsudviklingen og –sammensætningen i perioden 2019-2022, som danner grundlag for det administrative budgetoplæg.

Rapporten indledes med en overordnet sammenfatning af befolkningsprognosen.

Der har i forbindelse med bosætningsstrategien været stort fokus på at tiltrække flere borgere til Nordfyns Kommune, og i dette års prognose er der særligt fokus på den mellemkommunale flyttebalance.

Dernæst følger en nuanceret beskrivelse af befolkningsudviklingen med fokus på de bagvedliggende aspekter i den historiske befolkningsudvikling, samt udviklingen i befolknings sammensætningen, herunder udviklingen i de forskellige aldersgrupper samt udviklingen i de forskellige distrikter.

I bilag 1 er befolkningstallene for hele kommunen og de 6 distrikter vist, og afslutningsvis er der i bilag 2 foretaget en sammenligning af dette års prognose, sammenholdt med sidste års prognose. Herunder forklaring på væsentlige årsager til ændringen frem mod det sidste år i prognoseperioden.

### **Økonomiske oplysninger**

Befolkningsprognosens forventede indbyggertal danner grundlag for budgettering for 2019 og overslagsårene 2020-2022, dog således at 2019 er baseret på konkrete aktivitetsforudsætninger inden for de respektive områder.

### **Lovgrundlag**

Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

### **Bilag**

480-2018-131195

Befolkningsprognose 2018 - 2030

### **Beslutning**

Direktionen 2018 den 14. maj 2018

Fraværende:

Befolkningsprognosen blev præsenteret og godkendes til at indgå i den videre budgetproces. Befolkningsprognosen præsenteres således på det kommende møde i Økonomiudvalget.

Befolkningsudviklingen i de enkelte distrikter beskrives nærmere i et selvstændigt afsnit i befolkningsprognosen.

### **Bilag**

Befolkningsprognose 2018 - 2030

## **Punkt 4: Orientering**

### **Sagsfremstilling**

#### **4. Orientering**

**Åbent**

Sagsnr. 480-2018-702      Dok.nr. 480-2018-101867

#### **Sagens kerne**

Orienteringspunkter.

#### **Administrationens indstilling**

Forelægges til orientering.

#### **Sagens baggrund**

Der foreligger følgende punkter til orientering:

- Borgmestermail om nedsættelse af kommission ifa. O18.
- Studietur til Dublin

#### **Bilag**

480-2018-131884      Borgmestermail om nedsættelse af kommission

480-2018-132140      Dublin program

#### **Beslutning**

Direktionen 2018 den 14. maj 2018

Fraværende:

Orientering foretaget.

#### **Bilag**

Borgmestermail om nedsættelse af kommission

Dublin program