

LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE



Økonomiudvalget

Protokol

Ekstraordinært møde

Fredag den 4. juni 2010 kl. 15:00
afholdt Økonomiudvalget møde i Udvalgsværelse 1/Rådhus.

Medlemmerne var til stede, undtagen:
Rolf Aagaard-Svendsen (C)

Endvidere deltog:

Tim Andersen

Ulla Agerskov

Lene Hald

Bjarne Holm Markussen

Dorthe Randeris

Kim Lilhammer

Freja Ludvigsen (deltog i forbindelse med behandlingen
af sag nr. 2)

INDHOLDSFORTEGNELSE

Sag nr:		Side:
01	1. anslået regnskab 2010 med tilhørende forslag til opretningsinitiativer	3
02	Borgermødet den 17. juni 2010	13

1. anslået regnskab 2010 med tilhørende forslag til opretningsinitiativer

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. Redegørelsen vedr. 1. anslået regnskab 2010 tages til efterretning
2. Økonomiudvalget oversender redegørelsen til fagudvalgene med henblik på behandling af redegørelsen samt godkendelse af de modgående initiativer
3. Økonomiudvalget drøfter anlægsoverførsler fra 2010 til efterfølgende år, og bestiller en ny fordeling af de eksisterende projekter over perioden 2011-14 til Økonomiudvalgsmødet den 21. juni 2010
4. Økonomiudvalget tager afrapporteringen vedr. Ejendomssalget i 2010 til efterretning, idet forudsætningerne for salgsbudgetterne i 2011 og 2012 drøftes på Økonomiudvalgsmødet den 21. juni under henvisning til, at der til dette møde vil blive fremlagt en oversigt over yderligere mulige salgsemner. Alternativt at der sker yderligere justering af salgsmålene.
5. Økonomiudvalget drøfter niveauet for de styringsmæssige signaler for udgiftsudviklingen på det specialiserede socialområde
6. Økonomiudvalget godkender igangsætningen af effektiviseringens 2. bølge på de faglige kerneydelser på årligt 10 mio.kr. fra 2011 og frem samt 1 mio.kr. s.f.a. Ejendomsanalysen, jfr. vedlagt kommissorium af 28. maj 2010.
7. Økonomiudvalget drøfter Handlekataloget og oversender kataloget til fagudvalgene med henblik på, at de anviser besparelser, der kan nedbringe de anmeldte budgetudfordringer, jfr. nedenstående oversigt.

Fagudvalgenes tilbagemeldinger skal behandles på Økonomiudvalgsmødet den 21. juni.

Forinden fagudvalgsmøderne foreslås der gennemført en høring af de høringsberettigede parter. Der er under afsnit 6 en nærmere beskrivelse af tidsplanen for høringsprocessen



	Budget- udfordr.	Indfriet KMB	Rest 2010	Budget- udfordr.	Indfriet KMB	Rest 2011
Driftsvirksomhed	2010	3.5.10		2011	3.5.10	
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET	20.201	-6.870	13.331	16.543	10.270	6.273
Skoler	3.562	-3.570	-8	2.966	4.970	-2.004
Børn	16.639	-3.300	13.339	13.577	5.300	8.277
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET	110	-680	-570	110	1.060	-950
Fritid	-880	-680	-1.560	-880	680	-1.560
Idræt	490		490	490	0	490
Folkeoplysning	0		0		0	0
Bibliotek	0		0		380	-380
Kultur	500		500	500	0	500
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET	25.516	280	25.796	18.016	6.590	11.426
Ældre	14.000	530	14.530	9.800	5.590	4.210
Handicappede	2.016	-250	1.766	1.416	950	466
Sundhed	9.500		9.500	6.800	50	6.750
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	17.673	-1.200	16.473	10.287	1.850	8.437
Grønne områder og kirkegårde	-468		-468	-1.093	400	-1.493
Trafikanlæg mv.	18.041	-1.200	16.841	11.380	1.450	9.930
Miljø og natur	100		100		0	0
ØKONOMIUDVALGET	16.350	-2.150	14.200	10.475	1.800	8.675
Beredskab	0		0		0	0
Administration	0	-2.150	-2.150	1.375	0	1.375
Puljebeløb til særlige formål	3.000		3.000		0	0
Kommunale ejendomme mv.	1.900		1.900	1.900	0	1.900
Beskæftigelse	11.450		11.450	7.200	1.800	5.400
Nettodriftsområder i alt	79.850	-10.620	69.230	55.431	21.570	33.861

8. Økonomiudvalget - som fagudvalg - tager redegørelsen vedr. Beredskab, Administrationen, Puljer til særlige formål, Kommunale ejendomme samt Beskæftigelse til efterretning, samt godkender de modgående initiativer.

9. Økonomiudvalget – som fagudvalg – drøfter hvilke initiativer, der skal tages for at nedbringe budgetudfordringen på Økonomiudvalgets område, med udgangspunkt i Handlekataloget

10. Økonomiudvalget godkender en række tekniske bevillingsoverførsler mellem aktivitetsområderne, jfr. bilag 5

11. Notatet om Regeringens og Dansk Folkepartis Genopretningsaftalen af 25. maj 2010 tages til efterretning.

Forvaltningen har i bogen ”1. anslået Regnskab 2010” udarbejdet en redegørelse over den samlede økonomi i 2010 med udgangspunkt i forbrug/dispositioner ultimo april 2010.

I henhold til Økonomiudvalgsbeslutningen af 25. januar 2010 vedr. de 2 årlige budgetkontroller forelægges redegørelsen sammen med forslag til opretningsinitiativer først for Økonomiudvalget, som herefter videresender redegørelsen til fagudvalgene med indstillinger om, at de nedbringer budgetudfordringen.

Den økonomiske situation har været fulgt tæt siden starten af januar måned, hvor det blev klart, at lavkonjunktoren også ville ramme Lyngby-Taarbæk Kommune hårdt, dels ved færre skatteindtægter fra selskaberne, dels ved manglende indtægter fra salg af ejendomme. Hertil kom at regnskabsresultatet fra 2009 udviste merudgifter på driftskontiene - en udgiftsvækst der ville fortsætte ind i 2010.

Såvel økonomiudvalg som fagudvalgene har hver måned arbejdet med de budgetmæssige udfordringer. Og Kommunalbestyrelsen vedtog den 3. maj 2010 en række tiltag for at begrænse udgiftsvæksten.

Den økonomiske genopretning har haft fokus ikke blot på 2010, men især på den langsigtede tilpasning i årene 2011-14.

Der er således i bogen ”1. anslået Regnskab 2010” dels redegjort nærmere for de enkelte afvigelser i forhold til korrigeret Budget 2010, dels foretaget en vurdering af konsekvenserne i årene 2011-14.

Konsekvenserne for 2011-14 – for så vidt angår driftsvirksomheden og niveauet for anlægsbudgettet i 2011-14 samt niveauet for salgsbudgettet 2011-12 - vil blive indarbejdet i Budgetgrundlaget 2011-14 efter beslutningerne på Økonomiudvalgsmødet den 21. juni 2010.

1. Resultatet af 1. anslået regnskab 2010:

Totaloversigt

Åbent punkt Økonomiudvalget den 04-06-2010, s.6

Mio. kr. netto	Budget 2010	Korrigeret budget *	Anslået regnskab	Afvigelse i 1. anslået regnskab i forhold til korr.budget	Afvigelse mellem skønnet regnskab og opr. budget
Driftsudgifter	2.688,4	2.682,9	2.762,8	79,9	74,4
Forventede overførsler af drift 2010/11	-	-	- 28,9		
Anlægsudgifter	151,7	218,6	150,7	-67,9	-1,0
Ejendomssalg	-52,0	-94,3	-94,5	-0,2	-42,5
Renter	10,0	10,00	5,7	-4,3	-4,3
Skatter	-2.785,1	-2.789,0	-2.780,0	9,0	5,1
Finansforskydninger	-27,1	-22,2	5,1	27,3	32,2
Optagelse af lån minus afdrag	-6,8	-2,5	2,0	-0,5	8,8
I alt henlæggelse af likvider	-21,0	8,5	51,7		
Ændringer i alt				43,2	72,7
<u>Likvid beholdning:</u>					
Primo 2010	70,2		55,5		
Henlæggelse i 2010	21,0		-51,7		
Ultimo 2010	91,1		3,8		

- = mindreudgift/merindtægt

+ = merudgift/mindreindtægt

* Budget 2010 inkl. tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen i oktober 2009 til og med maj 2010.

Af oversigten fremgår det, at der forventes en afvigelse på 43,2 mio. kr. (merudgift) i forhold til det korrigerede budget. Det kan især tilskrives flg. forhold: merudgifter på driften på 79,9 mio.kr., og udgifter til finansforskydninger (især afregning af opsparede midler i Mølleåværket) med 27 mio.kr., som delvis finansieres af anlægsforskydninger fra 2010 til 2011 på 68 mio.kr.

Driften:

Nettoafvigelsen, der udgør 79,9 mio.kr., kan opdeles i flg. kategorier:

	Mio. kr.
- Skoler og SFO, kapacitetstilpasning	3,6
- Dagtilbud, stigende børnetal	3,0
- Udsatte børn og unge	13,6
- Ældre og voksne med særlige behov	14,0
- Handicapområdet	2,0
- Aktivitetsbestemt medfinansiering og hospice	9,5
- Vintertjenesten	7,8
- Vejbelysning	1,7
- Vejvedligeholdelse (forsinkelse af harmoniseringen af private fællesveje samt merudgift til fejning og slamsugning)	7,8
- Investeringspulje til effektiviseringsprojekter	3,0
- Beskæftigelsesområdet	11,5
- Andet	2,4
I alt	79,9

Anlæg:

Afvigelsen på -68 mio.kr. skyldes en vurdering af, at der er konkrete budgetterede anlægsprojekter, der ikke vil kunne realiseres fuldt ud i 2010. De overføres derfor til de kommende år.

Forvaltningen vil til Økonomiudvalgsmødet den 21. juni 2010 fremlægge forslag til en ny fordeling af de overførte projekter over perioden 2011-14.

Ejendomssalg:

Det oprindelige budget 2010 er opskrevet med salget af Rævehøjparken, der blev besluttet i efteråret 2009, men finansielt bragt på plads i Regnskab 2010. Der er således ingen afvigelse i 2010.

Det er der til gengæld for de kommende budgetår, hvor der er budgetteret med salgsindtægter på h.hv. 65 mio.kr. og 40 mio.kr. I de hidtidige økonomiske redegørelser, senest i Økonomiudvalgsmødet den 16. april 2010, er der forudsat en nedjustering på 40 mio.kr. i både 2011 og 2012.

Der vil på Økonomiudvalgsmødet den 21. juni blive fremlagt en sag med salgsemner til brug for en vurdering af de kommende års salgsindtægter.

Renter:

Rentekontoen er forbedret med netto 4,3 mio.kr. s.f.a. lavere renteniveau, der medfører lavere udgifter til renter af variabelt forrentet langfristet gæld, mod til gengæld færre indtægter på forrentningen af den likvide beholdning.

Skatter:

Skatteprovenuet er nedjusteret med 8 mio.kr. s.f.a. regnskabstallet for 2009 vedr. grundskyld og dækningsafgift. Det lavere niveau forventes at ville blive permanent.

Finansforskydninger:

Årsagen til afvigelsen skal ses på baggrund af det overskud, Mølleåværket har oparbejdet i 2009 på 22,2 mio.kr. Der er tale om, at de indbetalte beløb fra interessenterne ikke blev brugt i 2009 s.f.a. forsinkelser i anlægsarbejderne. Overskuddet er derfor overført til 2010, hvor det skal anvendes til finansiering af de udskudte anlægsopgaver. Afregningen af mellemværendet (overførsel mellem 2009 og 2010) optræder som en finansforskydning i regnskabet for 2010.

Likviditeten 2010

Der forventes et forbrug af kassen på 51,7 mio.kr. I forhold til budgettet er det en forværring på 72,7 mio.kr. Ud over de afvigelser, der er redegjort for i denne rapport, stammer forbruget fra tidligere anlægsoverførsler fra 2009 samt øvrige afgivne tillægsbevillinger.

Mio.kr.	Primo	Årets	Ultimo
---------	-------	-------	--------

	beholdning	forbrug	beholdning
Total	55,5	51,7	3,8

Kommunens likvide beholdning ultimo 2010 skønnes nu at udgøre 3,8 mio.kr

2. Bevillingsoverførsler mellem diverse aktivitetsområder

I henhold til gældende praksis indgår der i de anslåede regnskaber en række tekniske bevillingsoverførsler aktivitetsområderne imellem, og disse overførsler skal godkendes af Økonomiudvalget. Der er i bilag nr. 5 nærmere redegjort herfor.

3. Vurdering i forhold til tidligere indmeldt budgetudfordringer på driftsdelen

Som det fremgår ovenfor skønnes den samlede afvigelse på driftsvirksomheden at være på 79,9 mio.kr. Der er tidligere anmeldt 73 mio.kr.

De nye skøn dækker over, at der på visse områder er yderligere udgiftsstigninger og på andre mindreudgifter. I alt en opdrift - incl. pulje til effektiviseringstiltag på 3 mio.kr. - på 11 mio.kr.

For at imødegå yderligere opdrift er der i redegørelsen indarbejdet modgående initiativer, jfr. nedenstående tabel. Tabellen viser, at det har været svært at anvise besparelser i 2010, der kan opveje merudgiften. Til gengæld er der i overslagsårene tale om betydelige reduktioner – fra 12 mio.kr. i 2011 til 15 mio.kr. i 2014.

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014
Udsatte børn, plejefam. og opholdssteder	- 1,000	-2,301	-3,169	-3,169	-3,169
Forebyggende foranstaltninger	0	-1,095	-1,824	-1,824	-1,824
Døgninstitutioner	0	-0,604	-1,007	-1,007	-1,007
Biblioteket, løn	- 0,305	-0,230	-0,230	-0,230	-0,230
Omlægning af hjemmesygeplejen	0	-0,800	-0,800	-0,800	-0,800
Høreapparater	0	-0,700	-0,700	-0,700	-0,700
Aktivitetstilbud til synshandicappede	0	-3,000	-3,000	-3,000	-3,000
Gennemgang af statsrefusion vedr. særligt dyre enkeltsager	-0,700	-0,300	-0,300	-0,300	-0,300
Handicappede, dyre enkeltsager	0	-1,000	-1,000	-1,000	-1,000
Aktivitetstilbud – Slotsvænget	0	0	0	-1,000	-1,000
Øget holdstørrelser på Genoptræningscenter	0	-0,400	-0,400	-0,400	-0,400
Nedlæggelse af klinikass. i tandplejen	0	-0,300	-0,300	-0,300	-0,300
Sammenlægning af ledelse på grønne områder og veje	0	-0,450	-0,450	-0,450	-0,450
Trafikanlæg, udbud af afstribning af veje	- 0,080	- 0,080	- 0,080	- 0,080	- 0,080
Administrationen, ledelsesmidler	- 1,375	0	0	0	0
Beskæftigelse	- 0,550	-0,800	-0,800	-0,800	-0,800
I alt	- 4,010	-12,06	-14,06	-15,06	-15,06

4. Specialiserede socialområde:

Det specialiserede socialområde har både i regnskab 2009 og i de opgjorte

budgetudfordringer for 2010 udvist merudgifter på driftsvirksomheden. Der er således i 1. anslået regnskab skønnet en merudgift på 27,3 mio.kr.

Kommunerne har lige siden overtagelsen af opgaverne ved kommunalreformen oplevet, at området har været i opdrift, og at området har været svært at styre. Kommunerne er da også flere gange blevet kompenseret ved de årlige kommuneforhandlinger. Men compensationerne er også blevet fulgt af flere hensigtserklæringer om, at kommunerne og regeringen ved fælles hjælp skulle sætte ind med forskellige styringstiltag. Området opfattes således ikke længere som et ustyrbart område, men et område hvor der skal sættes massivt ind for at knække udgiftsvæksten.

Forvaltningerne har stærk fokus på området, jfr. de redegørelser om styringsinitiativer, der allerede er givet i henholdsvis Børne- og ungdomsudvalget og Social- og sundhedsudvalget.

I redegørelsen om 1. anslået regnskab 2010 er der indarbejdet forslag til initiativer, som allerede i 2011 vil kunne reducere udgifterne med 7 mio.kr., stigende til 10 mio.kr. i 2014. Virkningen i 2010 vil være begrænset til 1 mio.kr.

(Der skal gøres opmærksom på, at de er en del af det samlede forslag til modgående initiativer, der er vist i tabellen under afsnit 3).

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014
Budgetudfordringen:					
Udsatte børn og unge	14,6	14,6	14,6	14,6	14,6
Voksen handicapområdet (18-66 år)	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
Voksen handicapområdet (67+ år)	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
I alt	27,3	27,3	27,3	27,3	27,3

+= merudgift

Modgående initiativer:					
Plejefam. og opholdssteder	-1,0	-1,3	-2,2	-2,2	-2,2
Forebyggende foranstaltninger		-1,1	-1,8	-1,8	-1,8
Døgninstitutioner		-0,6	-1,0	-1,0	-1,0
Akuttilbud – Slotsvænget				-1,0	-1,0
Reduktion i dyre foranstaltninger		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Aktivitetstilbud til synshandicappede		-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
I alt	-1,0	-7,0	-9,0	-10,0	-10,0

-= mindreudgift

Det specialiserede socialområde skal behandles på temamødet den 10. juni. Det foreslås, at Økonomiudvalget forinden temamødet drøfter de foreslåede initiativer med henblik på at fastsætte niveauet for de styringsmæssige signaler for udgiftsudviklingen på det specialiserede socialområde.

5. Effektivisering:

Forvaltningen har på Økonomiudvalgsmødet den 26. april 2010 afgivet en redegørelse for status på arbejdet med at indhøste de sparekrav, der dels blev indarbejdet i Budget 2010-13, dels forøgelse besluttet i Økonomiudvalgsmødet den 25. januar 2010.

Det fremgik af statusredegørelsen, at de igangsatte effektiviseringsprojekter (1. bølge) primært var rettet mod de tværgående administrative områder.

For at nå de opstillede effektiviseringsmål og for at få aktiveret hele den kommunale servicevirksomhed foreslår direktionen, at der igangsættes en 2. bølge, hvor hovedfokus er rettet mod de decentrale organisationer og kerneydelserne, dvs. undervisningen i skolen, dagpasningen, ældreplejen, mv.

For at løse opgaven foreslås en model, hvor der nedsættes ca. 5 decentrale effektiviseringsgrupper – en gruppe for hvert af de store serviceområder. Målsætningen for gruppernes arbejde er, at de kan tilvejebringe effektiviseringer for 10 mio.kr. årligt fra 2011 og frem.

Der er udarbejdet forslag til kommissorium for gruppernes arbejde, jfr. notat af 28. maj 2010.

6. Handlekataloger:

I overensstemmelse med Økonomiudvalgets beslutning den 25. januar 2010 har direktionen udarbejdet et handlekatalog med forslag til at nedbringe driftsudgifterne.

Det anbefales, at Økonomiudvalget drøfter kataloget og oversender det til fagudvalgenes juni-møde. Fagudvalgenes skal her komme med en indstilling om at reducere budgetudfordringen. Sagen skal oversendes til Økonomiudvalgsmødet den 21. juni.

For at sikre, at der forinden fagudvalgenes behandling af handlekataloget, har været den lovpligtige høring af de høringsberettigede parter, er der allerede nu taget initiativ til, at de høringsberettigede bliver indkaldt til møde, således at de kan afgive svar til forvaltningerne senest den 10. juni. Forvaltningerne vil herefter behandle høringssvarene og udsende dem til fagudvalgsmøderne den 14. -16. juni. Handlekataloget vil blive udsendt umiddelbart efter mødet i Økonomiudvalget den 4. juni 2010.

7. Genopretningsaftalen af 25. maj 2010 mellem Regeringen og Dansk Folkeparti.

Der er udarbejdet notat af 28. maj 2010, der giver en kort gennemgang af aftalen, specielt med fokus på konsekvenserne for kommunerne.

Et meget centralt punkt i aftalen er den fremtidige styring af kommunernes budgetoverholdelse.

I aftalen lægges der op til, at styringen sker via det betingede balancetilskud, der forøges fra de nuværende 1 mia.kr. til 3 mia.kr. Bestemmelsen skærpes herudover, idet kommunerne både skal overholde servicerammerne ved budgetlægningen og ved regnskabet.

For den enkelte kommune resulterer ændringen i en stor risikofaktor i det vedtagne budget. Hvis kommunerne under ét har overholdt servicerammerne, vil det betingede balancetilskud på 3 mia.kr. blive udbetalt (LTK andel heraf udgør ca. 30 mio.kr.).

Men kommunen bliver nødt til at tilrettelægge sin risikostyring, således at 1) budgettet holdes, 2) at kommunen kan "tåle" en tilbagebetaling af det betingede balancetilskud, hvis der er andre kommuner, der ikke overholder budgetterne.

Det er således nødvendigt, at der tages højde for denne lovændring i den kommende budgetstrategi.

Bilag 1. Bogen

Bilag 2. Handlekataloget

Bilag 3. Kommissorium for effektiviseringens 2. bølge

Bilag 4. Notat af 28. maj om Genopretningsaftalen af 25. maj

Bilag 5. Bevillingsoverførsler mellem aktivitetsområderne.

Økonomiudvalget den 4.6.2010:

1. Taget til efterretning.
2. Godkendt, idet redegørelsen oversendes til fagudvalgene med henblik på behandling af redegørelsen samt behandling af de modgående aktiviteter.
3. Godkendt.

4. Redegørelsen om ejendomssalget i 2010 taget til efterretning, idet behandling af salgsbudgettet for 2011 og 2012 genoptages på ØK-mødet den 21. juni.
5. Økonomiudvalget ønsker at tilkendegive, at den politiske fokus og styring skal øges. Drøftelsen fortsætter efter temamødet d. 10. juni.
6. Godkendt.
7. Høringsprocessen blev forlænget til august, dog således, at budgettilpasninger, der ikke forudsætter høring, kan bearbejdes og behandles på Økonomiudvalgets møde den 21. juni 2010.
Høringsprocessen igangsættes i uge 23. Til brug ved høringen udsendes procedurebeskrivelse og høringsmateriale, herunder 1. anslået regnskab, statusnotat og de af forvaltningen udarbejdede regneeksempler m.v.
8. Taget til efterretning. Der arbejdes videre indtil den 21. juni.
9. Drøftet.
10. Godkendt.
11. Taget til efterretning.

Rolf Aagaard-Svendsen (C) var fraværende.

Borgermødet den 17. juni 2010

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling

På mødet vil kommunaldirektøren give en orientering om det forestående borgermøde, herunder med særlig fokus på den rolle, politikerne skal spille under borgermødet.

Økonomiudvalget den 4.6.2010:

Godkendt, idet programmet tilrettes ud fra drøftelserne.

Rolf Aagaard-Svendsen (C) var fraværende.