

261 Økonomisk status og ændret budgetproces

00.30.10-Ø00-7-18 - AntSve

Resumé

Økonomiudvalget orienteres om den overordnede økonomiske status, uden at vi på nuværende tidspunkt kan oplyse beløb på ekstraomkostninger som følge af Coronakrisen. Hverken samlet set eller på de enkelte områder. Formålet med orienteringen er at pege på de overordnede linjer. Derudover foreslås en revideret tidsplan for budgetprocessen for budget 2021-2024, hvor arbejdet med balanceforslag udskydes til august 2020. Økonomiudvalget skal derudover tage stilling til ændringer på takstområdet.

Indstilling

Økonomi indstiller til ØU, at

1. orienteringen om den aktuelle økonomiske status tages til efterretning.
2. muligheden for at fremrykke visse anlægsaktiviteter drøftes.
3. budgetprocessen ændres jf. bilag og at balanceforslag afventer et ekstraordinært møde i økonomiudvalget den 11. august.
4. Stevns Kommune afventer yderligere centrale udmeldinger om takstbetalinger, før der tages stilling til refusioner mv.

Beslutning

Under punktet deltog Line Krogh Lay (B) og Jan Jespersen (Ø) med observatørstatus.

Et flertal (A+V+C) besluttede:

Ad. 1

Taget til efterretning.

Ad. 2

Sagen drøftet, og genoptages med supplerende oplysninger om hvad der kræves for at igangsætte anlægsopgaverne.

Ad. 3

Godkendt

Ad. 4

Afventer pt. flere informationer. Forvaltningen bedes arbejde videre med evt. modeller for takstrefusioner. Forældrekredsen orienteres om aktuelle status.

Sagsfremstilling

Corona-krisen får stor, stor betydning for økonomien i Stevns Kommune. I hvilket omfang det rammer os direkte, afhænger i sidste ende formentlig af de forestående forhandlinger om Økonomiaftalen, evt. suppleret med andre landspolitiske aftaler om kompensation til kommunerne (evt. via Finansloven for 2021). Dertil kommer de stadig igangværende forhandlinger om udligningen, hvor de hidtidige udspil ikke lover godt for Stevns Kommune.

Vores hidtil bedste bud på den økonomiske udvikling i Stevns Kommune i 2020 består p.t. stadig af budgetprognosen, som blev behandlet ultimo februar i Økonomiudvalget (vedlægges som bilag). Her så det samlet set fornuftigt ud, der var udsigt til overholdelse af

servicerammen, mindre træk på kassen end budgetteret, men dog stadig et kassetræk på 15 mio. kr. i 2020 - Meget er dog ændret siden.

Budgetprognosen lå i fin forlængelse af regnskabsresultaterne for 2019, som samlet set udviste mindreforbrug på både drift og anlæg. Samlet set blev kassebeholdningen forøget med 9,1 mio. kr., primært som følge af store udskydelser af anlægsprojekter og højere indtægter på salg af grunde og bygninger.

Den næste budgetopfølgning (BOP2) er netop under udarbejdelse og forelægges planmæssigt til behandling på udvalgmøderne i maj. Corona-krisen forventes at få betydning for især følgende budgetområder – og her er der jo ikke taget højde for evt. kompensation fra staten:

- AET
 - a. Merudgifter som følge af øget ledighed mv.
 - b. Mistede billetindtægter i Stevnbadet (og lavere driftsudgifter)
 - c. Øgede udgifter til streamingtjenester på bibliotekerne
- PMT
 - a. Merudgifter til bemanning i forbindelse med åbning af genbrugsplads og anden praktisk hjælp fra Materielgården
 - b. Rengøringsbehovet forventes samlet set forøget, afhænger dog af varighed
 - c. Der er behov for ekstra skolebuskørsel som i perioden med kortere skoledage
 - d. Lavere billetindtægter i Movia-busser, dvs. højere betaling fra Stevns kommune til Movia
- SSU
 - a. Merudgifter til indkøb af værnemidler, senge og udstyr mv.
 - b. Øgede personaleudgifter til etablering af nødberedskab, sengepladser, oplæring, uddannelse mv.
 - c. Øgede personaleudgifter som følge af øget sygefravær, karantæner mv.
- BUL
 - a. Mindreudgifter til vikarer i skoler og dagpasning i hjemsendelsestiden
 - b. Merudgifter til digitale læremidler og udstyr
 - c. Merudgifter til rengøring, værnemidler
 - d. Merudgifter til personale ved karantæner mv.
 - e. Merudgifter - personale, lokaler mv. - ikke mindst hvis der opstår behov for at tage andre lokaliteter i brug i forbindelse med genåbningen af dagpasning, SFO og skoler.
 - f. Tilpasning af udearealer, hegn, låger, håndvaske mv. - der er meget betydeligt behov for opdeling af legepladserne mv.
- ØU
 - a. Merudgifter til indkøb af IT-udstyr, software mv.
 - b. Merudgifter til godtgørelse af merarbejde for visse mindre grupper af medarbejdere og ledere
 - c. Merudgifter til inddækning af specialister i forhold mange uløste opgaver som følge af krisen, herunder ny hjemmeside.
 - d. Mindreudgifter til tjenestekørsel

Generelt vil der være mindre engangsbespareser og/eller udskydelser på aktiviteter, som ikke er gennemført i hjemsendelsesperioden. Det drejer sig om blandt andet om uddannelse og konferencedeltagelse. Nogle af disse aktiviteter vil blive helt aflyst, andre udskudt til senere i 2020 eller 2021. Uddannelsesbehovet er stadig meget stort. Det har i et vist omfang været muligt at gennemføre E-learning for først og fremmest medarbejdere i administrationen.

Der vil være generelle besparelser på bygningsdrift til el, vand og varme på lukkede og hjemsendte områder i perioden. For så vidt angår rengøringen, så sikrer den nyligt indgåede kontrakt, at vi kan overføre ikke-benyttet rengøring fra et sted til et andet. Det har været brugt i de første faser. Men der bliver nu brug for indkøb af ekstra ydelser i forbindelse med genåbning af dagpasning og skoler.

Økonomi vurderer p.t., at den absolut største usikkerhed knytter sig til beskæftigelsesområdet, hvor udviklingen slet ikke kan forudses med blot nogenlunde sikkerhed. Nationalbanken forudser, at Danmark vil opleve negativ vækst i 2020 på mellem 3 og 10 procent. Uanset hvor i det interval det ender, så vil det have meget stor betydning for beskæftigelsen i resten af 2020 og formentlig også længere frem.

Stevns Kommune har budgettet med at trække på kassebeholdningen i 2020 og fremover. Det kan vi gøre fordi kassebeholdningen stadig tillader det. Den aktuelle kassebeholdning – opgjort som 365-dages gennemsnit (kassekreditreglen) – udgør cirka 130 mio. kr. Kassebeholdningen giver mulighed for at imødegå meget betydelige merudgifter i 2020 uden at gennemføre tilsvarende besparelser, og den giver mulighed for at imødegå et negativt resultat af udligningsreformen ved at være buffer i en nødvendig omlægningsperiode og/eller til at finansiere evt. bod ved skatteforhøjelse.

Anlægsloftet

Anlægsloftet er suspenderet i 2020, om det samme vil gælde budgetloven (servicerammen) er p.t. uvist – men bemærk i den forbindelse, at merudgifterne inden for serviceringen p.t. må vurderes at være af mindre størrelsesorden p.t. og at de forventede merudgifter på beskæftigelsesområdet ligger uden for serviceringen. Der er således p.t. ikke grundlag for at gennemføre besparelser på serviceområderne af hensyn til overholdelse af serviceringen. Det må i stedet anbefales at afvente resultat af BOP2, der som nævnt forelægges på de politiske udvalgsmøder i maj.

Anlægsloftet er som nævnt suspenderet og kommunerne opfordres generelt til at overveje fremrykning af anlægsinvesteringer for at fremme beskæftigelsen. I den forbindelse kan det konstateres, at Stevns Kommune planlægger anlægsaktiviteter for cirka 70 mio. kr. . hvilket i sig selv er en betydelig forøgelse i forhold til 2019.

Den ventede udligningsreform giver stor usikkerhed omkring Stevns Kommunes fremtidige økonomi. Der er meget begrænsede muligheder for større, varige besparelser på serviceudgifterne og der udsigt til stigende udgifter til ledige, i hvert fald i 2020-21. Derfor må det inden for de nuværende rammer anbefales, at Stevns Kommune udviser tilbageholdenhed i forhold til at gennemføre anlægsprojekter 2020, som ikke allerede er budgetteret. Tilbageholdenheden bør udvises, indtil der er klarhed omkring den kommende udligning og økonomiaftalen for 2021. I det vedtagne budget for 2020-2023 er der budgetteret med et kassetræk på 27 mio. kr. i 2021 samt yderligere kassetræk i 2022 og 2023.

En markant undtagelse kunne dog være Stevnshallen. Når den sættes igang, så bruges det samlede budgetbeløb alligevel, og så kan en større del end hidtil planlagt overvejes fremrykket til 2020 (og til 2021 fra 2022). Der kan være andre mindre projekter, herunder "Brorapport" hvor en fremskyndet gennemførelse vil kunne øge sikkerheden mod merudgifter, der kan komme som følge af tiltagende slitage. Teknik & Miljø vil kunne vurdere det nærmere. Det skal bemærkes, at Teknik og Miljø i forbindelse med Coronakrisen allerede har fremrykket en række planlagte og budgetterede opgave (fortrinsvis på drift), men dog inden for 2020.

Skulle de nuværende rammer ændre sig markant, så kan yderligere fremrykninger og genprioriteringer overvejes, men indtil da anbefales det at være afventende i forhold til afholdelse af ikke-budgetterede udgifter.

Ændret budgetproces

I betragtning af den usikre og omskiftlige situation foreslås en revideret tidsplan for dele af budgetprocessen for budget 2021. Det foreslås således, at stillingtagen til omfanget af balanceforslag udskydes til august, hvor der foreslås afholdt et ekstraordinært møde i økonomiudvalget den 11. august og et budgetseminar for KB den 14. august. Den ændrede tidsplan og den sene udarbejdelse af balanceforslagene betyder blandt andet, at fagudvalgene ikke kan nå at behandle balanceforslagene samt at høringsprocessen først bliver i september og med en kort høringsperiode. Den øvrige del af budgetprocessen forløber som planlagt. Et overblik med ydeligere datoer findes som bilag. Økonomiudvalget skal tage stilling til den reviderede tidsplan.

Opkrævning af takster

Stevns Kommune har en række kommunale tilbud, hvor der opkræves betaling, som delvist dækker den kommunale udgift. Det gælder for eksempel musikskolen, dagpasning og SFO. Der er flere forskellige eksempler på, hvordan kommunerne har håndteret det spørgsmål. Det foreslås, at Stevns Kommune afventer centrale udmeldinger på områderne for derved at undgå at justere mere end en gang.

Bilag

- Revideret tidsplan for budget 2021-2024
- Budgetprognose 2020