



Ishøj Kommune

Center for Borger, Økonomi og IT *Budget og regnskab*

BUDGETREDEGØRELSE

1. behandling af budgetforslag

2020 – 2023

3. oktober 2019



Indhold	
1	Aftale om kommunernes økonomi for 2020..... 3
2	Det samlede 1. behandlingsforslag 2020 – 2023 4
3	Basisgrundlag..... 4
4	Administrativt budgetforslag..... 4
	4.1.1 Drift 5
	4.1.2 Anlæg 7
	4.1.3 Sparekatalog 7
5	Finansiering..... 7
	5.1 Skatter..... 7
	5.2 Tilskud og udligning..... 8
	5.3 Lån og afdrag..... 8
6	Øvrige elementer i budgetlægningen 8
	6.1 Prisfremskrivning..... 8
	6.2 Demografi..... 9
7	Det administrative budgetforslag og den videre proces 9
	7.1 Budgetseminar 9
	7.2 Ændringsforslag..... 9
	7.3 2. behandling Budget 2020..... 9

1 Aftale om kommunernes økonomi for 2020

Hovedelementer i aftale om kommunernes økonomi mellem Regeringen og KL

Hvor der er anført beløb for Ishøj Kommune, er beløbene indregnet i budgetforslaget.

- De kommunale serviceudgifter løftes med 2,2 mia. kr. til at dække den demografiske udvikling og udbygge kernevelfærden. Heraf er 1,7 mia. kr. ny finansiering, mens kommunerne selv skal frigøre de resterende 0,5 mia. kr. i form af velfærdsprioritering. De kommunale serviceudgifter udgør i alt 261,8 mia. kr. i 2020.

For Ishøj Kommune betyder løftet på de 1,7 mia. kr. en merindtægt i bloktilskud på 8,279 mio. kr. Servicerammen kan herefter beregnes til 1.294 mio. kr.

- Det kommunale moderniserings- og effektiviseringsprogram afskaffes således, at det kommunale udgiftsloft fremover ikke indeholder en årlig nedregulering på 0,5 mia. kr.
- Der etableres en tilskudsordning til skattnedsættelser vedrørende indkomst, grundskyld og dækningsbidrag på 200 mio. kr. i 2020. Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2020, 50 pct. i 2021 og 2022 og 25 pct. i 2023. Hvis de gennemførte skattnedsættelser overstiger 200 mio. kr., nedsættes tilskudsprocenten tilsvarende. Hvis der for 2020 sker en skatteforhøjelse for kommunerne under ét, vil der ske en modgående regulering af bloktilskuddet svarende til overskridelsen.
- Kommunernes anlægsniveau udgør 19,1 mia. kr. i 2020.
For Ishøj Kommune svarer dette til en anlægsramme på 75,5 mio. kr., beregnet ud fra befolkningsandelen 1. kv. 2019. Der er dog ikke kommunefordelte anlægsrammer.
- Kommunerne får et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr., hvoraf 2 mia. kr. fordeles på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår. De resterende 1,5 mia. kr. fordeles til alle kommuner efter indbyggertal. Tilskuddet fordeles efter samme nøgle som i 2019.
Ishøj modtager 21,5 mio. kr. i ekstraordinært finansieringstilskud.
- Særtilskudspuljen til særligt vanskeligt stillede kommuner er forhøjet med 50 mio. kr. til 350 mio. kr. i 2020.
Ishøj har ansøgt om tilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner i hele landet samt tilskud efter § 19 til kommuner i hovedstadsområdet, der har særlige økonomiske vanskeligheder.
- Der er afsat tre lånepuljer. En på 250 mio. kr. målrettet investeringer med et effektiviseringspotentiale, en på 400 mio. kr., målrettet kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borgernære områder, samt en lånepulje på 500 mio. kr. til styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner.
Ishøj har ansøgt om et lån på 53 mio. kr. fra lånepulje på 400 mio. kr. til kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borgernære områder, til 2 anlægsprojekter: 1) Etablering af Forenings- og Netværksområde i Brohuset (27,7 mio. kr.) og 2) Etablering af en ny daginstitution med 140 pladser (25,3 mio. kr.).
- Budgetsanktionen gælder fortsat for kommunerne under ét. Det betingede balancetilskud på 3 mia. kr. udbetales kun, såfremt kommunerne under ét ved budgetlægningen overholder den aftalte ramme for serviceudgifterne. Derudover udbetales et betinget balancetilskud på 1 mia. kr. kun, hvis kommunerne under ét overholder den aftalte ramme for anlægsudgifterne.
Det forudsættes at rammerne overholdes under et, og der er ikke budgetlagt med en sanktion.
- Der er som i 2019 afsat 1,1 mia. kr. til den midlertidige overgangsordning for de 27 kommuner, der fra 2019 bliver ramt af tab som følge af Danmarks Statistiks revision af uddannelsesstatistikken, der er gennemført i 2017 (registrering af udlændinges uddannelse). Ordningen gælder kun for 2019 og 2020
Ishøj Kommune modtager 3,552 mio. kr. fra den midlertidige overgangsordning.
- Derudover prioriteres (ved DUT kompensation) 0,1 mia. kr. i 2020 og frem til at understøtte arbejdet med at opspore ensomme ældre og bekæmpe ensomhed mv.
- Endelig omlægges puljen til værdig ældrepleje på 1,0 mia. kr. i 2020 til særtilskud.

Byrådet har tidligere besluttet, at Ishøjs andel af værdighedsmilliarden – ca. 3 mio. kr. – skal tilføres Social- og Sundhedsudvalget.

- Fastfrysningen af den kommunale medfinansiering af borgernes behandling på sygehuse videreføres til også at gælde i 2020. I løbet af efteråret vil regeringen og KL drøfte en analyse af den kommunale medfinansiering, herunder efterreguleringen. Det betyder, at kommunerne måske vil få en efterregulering for 2019 i 2020.

For en mere detaljeret redegørelse, henvises til det tidligere omdelte notat om økonomiaftalen.

2 Det samlede 1. behandlingsforslag 2020 – 2023

3 Basisgrundlag

Udgangspunktet for udarbejdelsen af budgetforslaget er budgetoverslagsårene 2020-2022, som de blev vedtaget med vedtagelsen af budget 2019, fremskrevet til 2020 prisniveau. Hertil er lagt de afledte virkninger af Byrådets beslutninger siden budgetvedtagelsen, og der er korrigeret for kontraktlige forpligtelser, ændringer i befolkningssammensætningen efter de retningslinjer der er besluttet i Budgetproceduresagen.

Der er med andre ord tale om, at udgangspunktet er samme serviceniveau i 2020, som vedtaget i forbindelse med budgettet for 2019.

4 Administrativt budgetforslag

Budgetforslag 2020-2023:

1.000 kr.	2020	2021	2022	2023
Drift				
Indenfor serviceudgiftsrammen	1.292.427	1.302.283	1.305.905	1.310.420
Udenfor serviceudgiftsrammen	471.522	472.536	472.452	472.452
Anlæg	42.930	114.260	52.800	62.000
Pris- og lønregulering i overslagsårene	0	38.159	77.431	117.919
Renter	6.588	6.008	5.953	5.958
Afdrag på lån	45.497	45.076	44.683	44.683
Optagelse af lån	0	0	0	0
Tilskud og udligning	-869.457	-861.789	-879.658	-897.970
Skatter	-1.001.525	-1.023.594	-1.046.083	-1.069.130
Øvrige finansielle konti	3.965	4.342	4.384	4.431
Kassebevægelser				
Ubalance	-8.053	97.413	38.135	51.170

Den samlede "omsætning" udgør 2.391 mio. kr. i 2020.

Med budgetlovens vedtagelse er der opstillet et nyt balancekrav til budgettet. Grundlæggende er kravet, at der i budgettet skal være overskud på den løbende drift, således at et evt. højere udgiftsniveau (drift eller anlæg), ikke skal finansieres ved et likviditetstræk.

Driftsbalancen opgøres sådan i budgetårets priser:

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Drift og refusion på hovedkonto 0 og 2-6	1.771,3	1.820,4	1.863,3	1.908,5
Nettoindtægter på hovedkonto 7	-1.870,9	-1.885,3	-1.925,7	-1.967,0
Driftsbalance	-99,6	-64,9	-62,3	-58,5

Driftsbalancen skal have et negativt fortegn for at kravet er opfyldt. Som det fremgår, er kravet i budgetforslaget opfyldt i alle budgetårene.

4.1.1 Tekniske korrektioner, Drift

I budgetforslaget er indarbejdet tekniske ændringer på i alt -10,2 mio. kr. i 2020.

Tekniske ændringer pr. bevillingsområde vedr. driften:

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Økonomi- og Planudvalget	-9,7	-11,3	-12,4	-11,0
Administration og planlægning	-0,9	-1,5	-2,5	-1,5
Centralfunktioner og puljer	1,5	0,5	0,5	0,8
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	-10,4	-10,4	-10,4	-10,4
Teknik- og Bygningsudvalget	0,8	0,8	0,8	0,8
Park og Vej og kollektiv trafik	0,9	0,9	0,9	0,9
Ejendomme	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Klima- og Miljøudvalget	0,1	0,0	0,0	0,0
Forsyning	0,1	0,0	0,0	0,0
Børne- og Undervisningsudvalget	-8,2	-5,8	-2,5	0,6
Skoler	-5,2	-3,8	-2,8	-1,0
Dagtilbud	-8,5	-7,5	-5,2	-3,9
Specialpædagogisk bistand	5,5	5,5	5,5	5,5
Kultur- og Fritidsudvalget	0,2	0,2	0,2	0,2
Kultur og fritid	0,2	0,2	0,2	0,2
Social- og Sundhedsudvalget	6,6	0,5	0,5	0,5
Det specialiserede område	2,3	2,3	2,3	2,3
Overførselsudgifter	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3
Sundheds- og ældreområdet	7,6	7,6	7,6	7,6
Drift i alt	-10,2	-15,6	-13,4	-8,9

De væsentligste ændringer kan henføres til:

Økonomi- og Planudvalget

Administration og planlægning

Korrektionen er en omplacering fra Administration og planlægning til øvrige områder.

Centralfunktioner og puljer

Der forventes mindredgifter på i alt 1,0 mio. kr. vedrørende udbetaling af tjenestemandspensioner. Forventet besparelse vedr. monopolbrud på 0,7 mio. kr. er udskudt fra 2019 til 2020. Der ventes mindredgifter vedr. opsagte lejemaal på i alt 1,7 mio. kr. I 2020 er indarbejdet pulje på 2,0 mio. kr. vedr. fællesantenne, vedligeholdelse og drift.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Budgettet for Arbejdsmarkedsforanstaltninger er nedjusteret på grundlag af en forventning om fortsat gunstig konjunkturudvikling. Det er særligt på området for forsikrede ledige der forventes mindredgifter svarende til 4,8 mio. kr. og på driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats svarende til 3,8 mio. kr. Herudover er der foretaget en række mindre justeringer af budgettet på de forskellige forsørgelsesgrupper.

I forlængelse af organisationsændringen i 2018 blev det besluttet at Ung på vej skal høre til Ungeenheden og budgettet på 1,6 mio. kr. er derfor flyttet fra arbejdsmarkedsforanstaltninger.

Området for Arbejdsmarkedsforanstaltninger skal ses i sammenhæng med området for Overførselsudgifter under Social- og Sundhedsudvalget.

Teknik- og Bygningsudvalget

Park og vej og kollektiv trafik

Merudgift til pasning af arealer vedr. Winthersminde Erhvervspark og Gadekæret med 0,3

mio. kr. Tilsvarende merudgift til vedligehold af Landsbyskoven udgør 0,4 mio.kr. Pasning af arealer på Vibeholmskolen, Ishøj Skole og klimasikringsprojekt Tranebakken, merudgift 0,2 mio. kr.

Ejendomme

Opsagte lejemål på etage 2., mindreudgifter på 0,1 mio.kr.

Klima- og Miljøudvalget

Miljøbeskyttelse

Kommunens budget opjusteres med 0,1 mio. kr. vedr. deltagelse i Gate21.

Børne- og Undervisningsudvalget

Skoler

Budget på 1,6 mio.kr. flyttes fra CVV vedr. "Ung på Vej" til CDU, Ishøj Uddannelse og Job. Merindskrivning på efterskoler, forventet merudgift 0,2 mio.kr. Finansiering af elever m. særlige behov, merudgift 0,5 mio.kr. Manglende finansiering af ordblinderessourcelærere på 0,5 mio. kr. finansieres af 1 læseklasse mindre på Gildbro skolen. Reduktion i takstindtægter på Kirkebækskolen på 0,2 mio.kr. vedr. tjenestemand der er gået på pension. Drift af satellitordning på Ishøj Skole og Gildbro skolen, merudgift 1,3 mio. kr., finansieret af 1 gruppeordning mindre på Strandgård skolen, 2,0 mio.kr. Gruppeordningens SFO på Strandgård skolen, mindreudgift på 2,0 mio.kr. sfa. færre børn end planlagt. Reduktion i tildelte ressourcer sfa. revideret elev- og klassetal, mindreudgift 5,8 mio.kr.

Dagtilbud

Mindreudgift på 1,5 mio. kr. til økonomisk friplads i dagtilbud, med baggrund i fald fra 33 % til 24 % i andelen af fripladser. Endvidere mindreudgift på 6,4 mio. kr. med baggrund i færre børn end forventet, jf. befolkningsprognosen. Udskydelse af ny daginstitution til 2021 betyder mindreudgift til lederløn på 0,6 mio.kr.

Specialpædagogisk bistand

Vedr. Forebyggende foranstaltninger har der gennem flere år været merforbrug. Merudgiften på 5,5 mio. kr. skal tilsi gte forebyggelse af dyrere anbringelser.

Kultur- og Fritidsudvalget

Driftssteder

Bortfald af forpagtningsudgift i Café i Ishøj Fritidscenter mv., nettomerudgift på 0,1 mio. kr.

Social- og Sundhedsudvalget

Det specialiserede område

Merudgifter til voksne på botilbud grundet stigning i antallet af borgere der modtager dette. Forventet merudgift på 0,5 mio. kr.

I forbindelse med sammenlægningen af centre, for at danne CVV, har det været nødvendigt at tilpasse bevillinger svarende til 1,4 mio. kr.

I forbindelse med flytningen af hjemmevejlederteamet fra Strandgården har dette medført en besparelse på huslejen som er blevet tilført teamet (0,1 mio. kr.)

Overførselsudgifter

Med en forventning om en fortsat gunstig konjunkturudvikling nedjusteres budgetterne for overførsler. Det er særligt på området for kontanthjælp, hvor både lovændringer (225 timers reglen og kontanthjælpsloftet) samt konjunkturudvikling har en positiv effekt og der forventes mindreudgifter svarende til 3,9 mio. kr. Der forventes ligeledes mindreudgifter til sygedagpenge på 1,5 mio. kr. og mindreindtægter på regres for sygedagpengesager på 0,3 mio. kr.

Området for førtidspensioner er fortsat udfordret og der er en stigende nettotilgang på området. Budgettet for førtidspensioner opskrives med 3 mio. kr, mens Boligstøtte reduceres med 0,4 mio.kr. (mindreudgift), grundet et fald i søgningen, og dermed tildeling.

Området for Overførselsudgifter skal ses i sammenhæng med området for Arbejdsmarkedsforanstaltninger under Økonomi- og Planudvalget.

Sundheds- og ældreområdet

Der er afsat en demografi- og sundhedspulje på 6,0 mio.kr. i perioden 2020-023 til imødegåelse af forventet demografisk pres. Der er afsat 1,5 mio. til dækning af forløb med borgere med ny erhvervet hjerneskade. Der flyttes 0,2 mio. kr. ved en udgiftsreduktion på merudgifter under serviceloven § 100 til ledsagerordningen for døvblinde for at dække stigende udgifter. Herudover indgår en række tekniske omplaceringer, bl.a. som følge af ny organisering.

En samlet oversigt over budgetændringerne, herunder tekniske ændringer, er vedlagt som bilag til dagsordenspunktet.

Lov- og cirkulæreprogram

Som følge af "Det Udvidede Totalbalanceprincip" ("DUT") - kompenserer staten kommunerne for de udgiftsmæssige konsekvenser ved ny lovgivning. I henhold til Lov- og cirkulæreprogrammet for 2020 er der under Økonomi- og Planudvalget afsat et puljebeløb på 1,1 mio. kr. i 2020 til senere fordeling på de respektive områder..

Mindre justeringer, op- eller nedadgående, under 20.000 kr. afsættes ikke, idet det forudsættes, at disse justeringer kan håndteres ved omplaceringer indenfor de eksisterende bevillinger.

Serviceudgiftsrammen er teknisk beregnet af KL til i alt 1,286 mio. kr. for Ishøj Kommune, eksklusiv Ishøj Kommunes andel af serviceløftet (på landsplan 1,7 mia. kr.), der udgør ca. 8,3 mio. kr. Serviceudgifterne i budgetforslaget udgør 1,292 mio. kr.

Serviceudgiftsrammen skal overholdes for landet som helhed, i modsat fald gennemføres sanktioner, jf. tidligere. Det er derfor afgørende, at alle kommuner bestræber sig på at være solidariske og dermed søge at overholde de givne rammer. KL har en løbende overvågningsproces i budgetperioden, hvor kommunerne løbende foretager indberetninger om det forventede niveau.

4.1.2 Anlæg

Anlægsoversigten viser samlet anlægsprojekter for 272,0 mio. kr. i budgetårene.

I budget 2020 udgør anlæg 42,9 mio. kr. Af større projekter er der bl.a. indregnet udgifter til ombygninger af Brohuset, ny daginstitution samt ny rundkørsel v/Vejlebrovej/Gildbrovej og Renovering af Byrådssalen og indgangsparti.

De gennemsnitlige anlægsudgifter i de senere år har været i størrelsesorden 54 mio. kr. Opkøb, ombygning og indretning af Brohuset lægger i budgetåret og efterfølgende år beslag på væsentlige dele af anlægsmidlerne. Udover de i alt 118 mio. kr. der samlet afsættes til Brohuset i perioden 2020 til 2023 og 48 mio. kr. i årene 2020 og 2022 til ny daginstitution, afsættes et uspecificeret rammebeløb i 2023 på 47,0 mio. kr.

4.1.3 Sparekatalog

Byrådet besluttede på Byrådsseminaret i april, at der udarbejdes et sparekatalog på 10 mio. kr., der skal medvirke til at skabe balance i budgettet. De stående udvalg får udmeldt en spareramme, svarende til udvalgets relative andel af serviceudgifterne.

5 Finansiering

5.1 Skatter

Personskatter

Det teknisk administrative budgetforslag 2020 er udarbejdet med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, og er beregnet med den nuværende udskrivningsprocent på 25,0 % og grundskyldspromille på 25,0 %.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2020 (3.506 mio. kr.) tager afsæt i kommunens faktiske udskrivningsgrundlag for 2017, som er endeligt opgjort til 3.167 mio. kr. og fremskrevet med en opregningsprocent på 10,7 % for perioden 2017-2020.

Center for Borger, Økonomi og IT vil til 2. behandlingen forelægge indstilling om valg af enten det statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering.

Ejendomsskatter

Ved budgetvedtagelsen for 2019 var grundværdierne forudsat til 3.886 mio. kr. For 2020 er de samlede grundværdier i Ejendomsstamregistret opgjort til 3.916 mio. kr. svarende til en stigning på 0,8 % inkl. nye grunde.

Folketinget har i forbindelse med skattestoppet lagt et loft over, hvor meget den kommunale ejendomsskat kan stige fra år til år. Loftet bliver reguleret med reguleringsprocenten, der er fastsat til 5,8 % fra 2019 til 2020.

5.2 Tilskud og udligning

Der er indarbejdet tilskud og udligning svarende til udmeldingen fra Social- og Indenrigsministeriet den 25. september 2019.

Ishøj Kommune har ansøgt om yderligere tilskud fra følgende puljer:

- § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner i hele landet
- § 19 til kommuner i hovedstadsområdet, der har særlige økonomiske vanskeligheder

5.3 Lån og afdrag

Der er i årene 2020 – 2023 ikke budgetlagt med lånoptagelse.

Der er budgetlagt med følgende afdrag:

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Ordinært afdrag på lån*	47,0	46,6	46,2	46,2

*) Inkl. Klimalån optaget af Ishøj Kommune vedrørende etablering af nødpumpe i Ishøj Havn. Afdrag og renter finansieres af 6 selskaber i Kloaksammenslutningen Vallensbæk Mose.

Kommunen har ansøgt om lån på 53 mio. kr. fra lånepuljen på 400 mio. kr. til kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borgernære områder til 2 anlægsprojekter: 1) Etablering af Forenings- og Netværksområde i Brohuset (27,7 mio. kr.) og 2) Etablering af en ny daginstitution med 140 pladser (25,3 mio. kr.).

Social- og Indenrigsministeriet forventes at udmelde særtilskud samt svares på ansøgninger om lånedispensations senest den 7. oktober 2019.

Der er ikke indregnet øgede udgifter til renter og afdrag på eventuelle lån, som følge af ansøgningerne om lånedispensations.

6 Øvrige elementer i budgetlægningen

6.1 Prisfremskrivning

Budgettet er udarbejdet med de af KL senest udarbejdede pris- og lønskøn pr. 3. september 2019. Budgettet på investeringsoversigten (rådgighedsbeløb), fremskrives ikke.

PL-skønnet for 2019-2020 er samlet set vurderet 0,2 % lavere end tidligere. På lønsiden er der tale om et fald i skønnet fra 2,94 % til 2,85 %.

Det ændrede lønskøn og de afledte effekter heraf er indarbejdet i budgetforslaget.

6.2 Demografi

Der udarbejdes årligt en befolkningsprognose. Prognosen bygger på de seneste års faktiske udvikling samt forventninger til fertilitet, til- og fraflytning, kommende boligbyggerier mv. Den forventede udvikling i boligmassen er anslået af Ishøj Kommune på baggrund af planlagte udbygninger.

Byrådet har den 2. april 2019 godkendt Befolkningsprognose for Ishøj Kommune 2019 - 2026.

Befolkningsprognosen udgør grundlaget for en række planlægningsopgaver i kommunen om bl.a. kapacitet og budgetlægning på skole-, daginstitutions- og ældreområdet samt skatteindtægterne.

Prognosen viser, at indbyggertallet forventes at stige fra 22.946 personer primo 2019 til 24.143 personer primo 2026. Dette svarer til en samlet stigning i indbyggertallet på 1.199 personer eller 5,23 pct. På landsplan ventes i samme periode en stigning i indbyggertallet på 6,4 pct.

Den relativt store forventede stigning fra 2020 til 2021 skyldes hovedsageligt de nye boliger, som forventes indflytningsklare i 2020 og 2021, jf. boligprogrammet. Dette er dog behæftet med usikkerhed, idet effekten af kommende boligbyggerier, som ikke endnu ikke er planlagt, ikke er indregnet i prognosen.

Der forventes størst stigning blandt antallet af indbyggere over 80 år. Denne aldersgruppe forventes at vokse med ca. 72 pct. Der forventes også en stigning i antallet af børn. De eneste aldersgrupper der forventes at få tilbagegang er de 17-24 årige og de 65 – 79 årige.

Udviklingen i befolkningen estimeres i Befolkningsprognose 2019 – 2026 som i tabellen herunder.

Befolkningsudviklingen frem til år 2026

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
0 årige	269	315	325	332	334	338	341	342
0 - 5 årige	1.751	1.795	1.863	1.913	1.938	1.979	2.043	2.060
6 - 15 årige	2.804	2.837	2.874	2.937	2.945	2.956	2.930	2.940
16 - 24 årige	2.660	2.589	2.560	2.574	2.546	2.514	2.500	2.535
25 - 64 årige	12.044	12.120	12.310	12.449	12.526	12.568	12.614	12.588
65 - 79 årige	3.064	3.082	3.075	3.061	3.037	3.017	2.984	2.949
80+ årige	623	651	708	765	827	896	969	1.072
I alt	22.946	23.075	23.390	23.699	23.819	23.930	24.039	24.143

Kilde: Ishøj Kommunes befolkningsprognose 2019 - 2026

7 Det administrative budgetforslag og den videre proces

7.1 Budgetseminar

Der afholdes budgetseminar for Byrådets medlemmer den 8. oktober 2019, hvor også 1. behandlingen finder sted.

7.2 Ændringsforslag

I henhold til den reviderede tidsplan skal ændringsforslag fra partierne være Borgmesteren/Kommunaldirektøren i hænde den 21. oktober 2019 kl. 12.00.

7.3 2. behandling Budget 2020

2. behandling sker på ordinært Byrådsmøde den 5. november 2019.

Ubalance, 1. behandling af budget 2020

ISHØJ KOMMUNE			1. oktober 2019	
Center for Borger, Økonomi og IT			Bilag 1	
Budget 2020-2023 (1.000 kr.)				
	2020	2021	2022	2023
Budgetvedtagelse 2/10-2018 - balance	0	0	0	
Ubalance (ved budgetvedtagelsen 2019)	17.625	25.840	26.270	26.470
Afrunding til hele 1.000 kr.	-107	-106	-108	-111
Særtilskud	20.000	20.000	20.000	20.000
Pris- og lønregulering	-2.223	-1.693	-1.107	-2.264
Ubalance 04/03-2019	35.295	44.041	45.055	44.095
Politiske beslutninger:				
Brohuset, afsættelse af 2*500 t.kr. til lederstilling/rådg.	1.000	1.000		
Brohuset, drift af ejendommen	6.500	6.500	6.500	6.500
Værdighedsmillarden	3.048	3.048	3.048	3.048
Oml. af akutværelser til fleksible afklaringspladser/værelser	300	300	300	300
Økonomi for Tandreguleringen - dæk. af demografipuljen ..	0	0	0	0
Ændringer til Investeringsoversigt:				
Genbrugsstation - udgår	-7.500	-7.500		
Kunstgræsbane - flyttet til 2019	-5.500			
Øvrige ændringer i investeringsoversigten	-6.070	59.760	-9.000	
Tekniske ændringer fra centrene:				
10 Center for Byudvikling	0	0	45	95
12 Center for Borger, Økonomi og IT	419	424	429	434
13 Center for Ledelse og Strategi	-499	-499	-1.578	-499
23 Center for Kultur og Fritid	171	171	171	171
36 Center for Voksne og Velfærd	3.250	3.250	3.250	3.250
42 Center for Ejendomme	-688	-1.238	-1.238	-1.238
43 Center for Park, Vej og Miljø	970	895	895	895
50 Center for Dagtilbud og Uddannelse	-14.188	-11.736	-8.467	-5.327
51 Center for Børn og Forebyggelse	5.500	5.500	5.500	5.500
Jobcenter - ikke serviceramme	-12.232	-12.232	-12.232	-12.232
Østsjællands Beredskab – fv.. udgifter ved opløsning	1.000	0	0	0
SB SYS, kontingentstigning	80	80	80	80
Grundskyld	50	50	50	50
Forhøjelse af KMF og Demografi- og sundhedspulje	10.000	10.000	10.000	10.000
Antenne, indtægter	0	0	0	0
Lov- og Cirkulære pulje 2020	1.132	2.066	2.098	2.415
Takstkons. af PL reduk. - vedr. SFO, dagtilbud, Kirkeb.sk ..	410	410	410	410
Ændret PL-skøn	-6.179	-8.823	-11.570	-14.430
Reg. pris- og lønregulering, afrunding mv.	157	240	397	901
Ubalance	16.426	95.707	34.143	44.418
Finansieringstilskud - 2019 beløbet	-21.468	0	0	0
Nettoændring i skatteindtægterne PL stigning 2,5 pct	-4.183	-4.418	-4.664	-4.911
Nettoændring i tilskud og udligning PL stigning 2,5 pct	-1.596	375	-45	-46
Beskæftigelsestilskud	2.768	5.749	8.701	11.709
Ubalance før særtilskud og besparelsesforslag	-8.053	97.413	38.135	51.170
Der kan finansieres sådan:				
Forventet Særtilskud.....	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Ubalance før besparelsesforslag	-28.053	77.413	18.135	31.170
Evt. Besparelsesforslag udvalgsrammer i alt	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Ny ubalance	-38.053	67.413	8.135	21.170

Serviceudgiftsramme:				
Vedtaget budget 2019	1.244.000			
G.1-12 pr. 190919	1.293.873	1.293.873	1.293.873	1.293.873
Serviceudgifter budgetopl før besp. (PK 2 - faste priser)	1.292.726	1.302.582	1.306.204	1.310.719
Beregnet merforbrug på serviceudgiftsrammen	1.147	-8.709	-12.331	-16.846