



**Punkt 2.**

**Forslag til kommunens årsbudget 2019 og budgetoverslag 2020-2022 - 1. behandling**

2018-038069

**Magistraten fremsender** forslag til Aalborg Kommunes årsbudget 2019 og budgetoverslag 2020-2022 til byrådets 1. behandling og **indstiller**, at eventuelle ændringsforslag skal være Økonomikontoret, Borgmesterens Forvaltning i hænde senest torsdag den 4. oktober 2018, kl. 12.00.

*Beslutning:*

*Årsbudget 2019 og budgetoverslag 2020-2022 overgår til 2. behandling.*

*Indstillingen godkendt.*



## Sagsbeskrivelse

Magistraten fremlægger her budgetforslaget for 2019 og overslagsårene 2020–2022.

**Magistratens medlemmer forbeholder sig ret til** i den videre proces at fremkomme med forslag til ændringer i budgetforslaget.

Budgetprocessen har involveret hele byrådet og har ud over budgetdrøftelserne fra den 28. august til 31. august også omfattet Byrådets temamøder hen over foråret og sommeren og senest som et heldags temamøde den 17. august.

Udvalgene har haft til opgave at prioritere budgettet inden for de rammer, der i processen er fastlagt af den udvidede Magistrat. Den udvidede Magistrat består af Magistraten og formændene for de byrådsgrupper, der ikke har medlemmer i Magistraten.

Nogle af forudsætningerne for budgetlægningen er følgende:

Budgetforslaget forudsætter en fastholdelse af de nuværende skatteudskrivningsprocenter, og der er i budgetforslaget anvendt det kendte statsgaranterede udskrivningsgrundlag for indkomstskat i 2019. Indkomstskatterne i overslagsårene 2020–2022 bygger på den skønnede statsgaranti for Aalborg Kommune – beregnet ved hjælp af KL's skatte og tilskudsmodel.

Med forslaget overholdes aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2019. Som led i budgetloven er der, for kommunerne under ét, fastsat et loft over kommunernes serviceudgifter i 2019 på 252,3 mia. kr., mens loftet for bruttoanlægsudgifter i 2019 er på 17,8 mia. kr.

For at sikre kommunernes overholdelse af lofterne, er en del af kommunernes bloktilskud gjort betinget. Således er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud gjort betinget af overholdelse af det aftalte serviceudgiftsloft, men 1 mia. kr. er gjort betinget af overholdelse af det aftalte loft over bruttoanlægsudgifterne.

+Bus-projektet blev igangsat i 2018 og projektet strækker sig over perioden 2018 – 2022 med en samlet udgift på 510 mio. kr. Finansieringen er i perioden fordelt mellem Staten, Regionen og Aalborg Kommune.

Budgetforslaget indeholder uændrede udskrivningsprocenter og grundskyldspromiller:

- Udskrivningsprocent for indkomstskat 25,4%
- Grundskyldspromille 26,95‰
- Offentlig dækningsafgift (grundværdi) 13,475‰
- Offentlig dækningsafgift (forskelsværdi) 8,75‰
- Erhvervsdækningsafgift 5,35‰.

Der er i budgetforslaget anvendt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedrørende kommunal indkomstskat mv. Byrådet tager endelig stilling til valg mellem statsgaranti og selvbudgettering ved 2. behandling af budgettet for 2019.



Resultatopgørelse 2019-2022 - Skattefinansieret område				
Mio. kr.	2019	2020	2021	2022
<b>Skattefinansieret område</b>				
Skatter (statsgaranti i 2019 - forventet statsgaranti 2020-22)	-9.796,1	-10.117,8	-10.431,4	-10.735,6
Tilskud, udligning og div. reguleringer, ekskl. likviditets- og beskæftigelsestilskud	-2.667,4	-2.623,8	-2.659,9	-2.693,7
Beskæftigelsestilskud 2019 - forudsat uændret 2020-2022	-334,0	-334,0	-334,0	-334,0
Huslejemoms	1,0	1,0	1,0	1,0
Renter og garantiprovision	-11,0	-11,0	-11,0	-11,0
<b>A. Indtægter i alt</b>	<b>-12.807,6</b>	<b>-13.085,6</b>	<b>-13.435,4</b>	<b>-13.773,4</b>
<b>Driftsvirksomhed (udgifter)</b>				
Driftsvirksomhed forvaltningerne, inkl. rammebeløb, ekskl. forsikrede ledige	12.120,2	12.087,4	12.104,6	12.104,2
Udgifter til forsikrede ledige	493,0	402,1	402,1	402,1
Lønfremskrivning 2020-2022		151,5	344,8	545,5
Hensat budgetgaranti m.m. jfr. KL's tilskudsmodel 2019-21, inkl. satsregulering		100,0	177,3	260,0
Hensat til takstregulering serviceudgifter, 2020-2022		48,4	92,8	138,4
KL- Hensat til aktivitetsbestemt medfinansiering 2019-21, jf. tilskudsmodel		25,9	48,7	71,5
<b>B. Drift i alt (udgifter)</b>	<b>12.613,2</b>	<b>12.815,2</b>	<b>13.170,5</b>	<b>13.521,6</b>
<b>C. Resultat af ordinær drift (A+B)</b>	<b>-194,4</b>	<b>-270,4</b>	<b>-264,9</b>	<b>-251,8</b>
<b>Anlægsvirksomhed (incl. jordforsyning)</b>				
Bruttoanlægsudgifter	573,4	534,5	491,7	413,4
Rammereduktion til senere fordeling			-50,0	-50,0
Anlægsindtægter	-199,7	-158,2	-150,1	-112,4
<b>D. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>373,7</b>	<b>376,3</b>	<b>291,6</b>	<b>251,0</b>
<b>E. Resultat af skattefinansieret område (C+D)</b>	<b>179,3</b>	<b>105,9</b>	<b>26,7</b>	<b>-0,8</b>
<b>Finansieringsposter</b>				
Indskud i Landsbyggefonden	61,0	51,0	31,0	0,0
Frigivelser, el-deponeringer	-98,7	-98,7	-98,7	-9,3
Frigivelser, deponeringer	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
Diverse øvrige balanceforskydninger	2,7	2,7	2,7	2,7
Lånoptagelse skattefinansieret område - Energiinvesteringer	-83,5	-69,5	-65,2	-61,6
Lånedispensation	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
Afdrag på skattefinansieret langfristet gæld	73,8	77,1	80,2	83,5
Nettoafdrag på ældreboliger	21,7	22,2	22,8	23,4
Provenu KMD-bygninger	-1,0			



<b>F. Finansieringsposter i alt</b>	<b>-30,0</b>	<b>-31,2</b>	<b>-43,2</b>	<b>22,7</b>
<b>G. Resultat</b>	<b>149,3</b>	<b>74,7</b>	<b>-16,5</b>	<b>21,9</b>
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-196,8			
<b>H. Resultat efter tilskud styrkelse likviditet</b>	<b>-47,5</b>	<b>74,7</b>	<b>-16,5</b>	<b>21,9</b>
<b>Vedrørende serviceudgifter</b>				
Effektivisering - andel af 0,5 mia. kr. pr år på landsplan		-18,0	-36,0	-36,0
<b>I. Resultat efter justering af serviceudgifter</b>	<b>-47,5</b>	<b>56,7</b>	<b>-52,5</b>	<b>-14,1</b>
+BUS samlet anlægsudgift	87,9	159,6	162,9	100,2
+BUS anlægstilskud	-47,9	-90,8	-81,4	-50,1
<b>J. Resultat efter +BUS-løsning</b>	<b>-7,5</b>	<b>125,5</b>	<b>29,0</b>	<b>36,0</b>
<b>Henlæggelse til 3. Limfjordsforbindelse</b>	<b>30,0</b>	<b>30,0</b>	<b>30,0</b>	<b>30,0</b>
<b>K. Resultat efter henlæggelse til 3. Limfjordsforbindelse</b>	<b>22,5</b>	<b>155,5</b>	<b>59,0</b>	<b>66,0</b>

minus (-) = indtægt

Som det fremgår af oversigten, indebærer budgetforslaget et finansielt overskud ekskl. +BUS-løsning og ekskl. henlæggelse til 3. Limfjordsforbindelse på 47,5 mio. kr. i 2019.

Den følgende oversigt viser, at Aalborg Kommune har et samlet bruttobudget på ca. 16,1 mia. kr. i budgetforslag 2019.

Oversigten illustrerer også, hvor i kommunen pengene vil blive brugt i 2019, og hvor pengene kommer fra. En uddybning findes i det medsendte budgetforslag, inklusive diverse oversigter.

### Udgifter og indtægter i Aalborg Kommune - Budgetforslag 2019

	Udgifter (i mio. kr.)	Procent
Borgmesterens Forvaltning	567,1	3,5%
By- og Landskabsforvaltningen	762,1	4,7%
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	6.703,6	41,5%
Ældre- og Handicapforvaltningen	3.422,3	21,2%
Skoleforvaltningen	2.328,6	14,4%
Sundheds- og Kulturforvaltningen	1.659,9	10,3%
Miljø og Energiforvaltningen	495,8	3,1%
Rammebeløb	10,8	0,1%
Moms, afdrag, renter og balanceforskydninger m.m.	190,2	1,2%
<b>I alt</b>	<b>16.140,4</b>	<b>100,0%</b>

  

	Indtægter (i mio. kr.)	Procent
Tilskud og udligning, inkl. bidrag til regioner	-3.198,2	19,8%
Refusioner	-865,5	5,4%



Skatter	-9.796,1	60,7%
Lånoptagelse, renter og frigivelse af el-deponeringer m.m.	-256,4	1,6%
Drifts- og anlægsindtægter	-2.024,2	12,5%
<b>I alt</b>	<b>-16.140,4</b>	<b>100,0%</b>

Det samlede budgetterede personaleforbrug for Aalborg Kommune i 2019 er på 16.304 heltidsstillinger med en lønsum på 7.130 mio. kr. På det skattefinansierede område er der budgetteret med 16.075 heltidsstillinger og en lønsum på 7.025 mio. kr.

#### Den videre tidsplan

- Torsdag den 20. september 2018 kl. 13.00: 1. behandling af budgettet
- Mandag den 24. september 2018 kl. 19.00: Borgermøde om budgettet i Gigantium
- Torsdag den 27. september 2018 kl. 9.00: Budgetforligsforhandlinger
- Torsdag den 4. oktober 2018 kl. 12.00: Frist for indlevering af ændringsforslag
- Mandag den 1. oktober 2018: Magistraten behandler bevillingsmæssige konsekvenser for 2018
- Mandag den 8. oktober 2018: Byrådet behandler bevillingsmæssige konsekvenser for 2018
- Torsdag den 11. oktober 2018 kl. 13.00: 2. behandling af budgetforslaget

Følgende materiale er udsendt til byrådets medlemmer fredag den 14. september 2018:

- Budgetforslag 2019-2022 (bind I og II) udbringes med budservice
- Dagsorden fremsendt via Prepare, vedlagt bilag i form af budgetforslaget, samt indkomne udtalelser fra Ældrerådet, Handicaprådet og Integrationsrådet

#### Praktiske oplysninger

Budgetmaterialet findes desuden på hjemmesiden på følgende link: <http://www.aalborg.dk/om-kommunen/budget-og-regnskab>, samt på kommunens intranet (KLIK).

I tiden frem mod budgetvedtagelsen i oktober måned modtager kommunen normalt en del henvendelser, udtalelser og synspunkter vedrørende budgetforslaget. En del af disse besvares af forvaltningerne. I år orienteres byrådet igen om henvendelser og svar vedr. Budget 2019-2022 i Prepare.

I Prepare er oprettet et "udvalg" benævnt "B2019-2022 - Henvendelser og svar". Under dette udvalg er oprettet et "møde" den 11. oktober 2018, hvor henvendelser og svar vil fremgå som dagsordenspunkter med tilknyttede bilag. Det vil sige dagsordenspunktet titelgives 'Henvendelse fra xxx om xxx' og selve henvendelsen tilknyttes som bilag.

Hvis der er svar til en henvendelse, vil svaret blive tilknyttet som bilag til den henvendelse, som svaret hører til. Det vil samtidig fremgå af dagsordenspunktets titel, når der foreligger et svar på en henvendelse. Titlen vil således blive ændret, så der står 'Henvendelse og svar på xxx'.



Bilag:

Budgetforslag 2019-2022 - Bind 1

Budgetforslag 2019-2022 - Bind 2

Ældreådets høringssvar til Magistratens budgetforslag 2019-2022

Handicaprådets høringssvar til Magistratens budgetforslag 2019-2022

Integrationsrådets høringssvar til Magistratens budgetforslag 2019-2022