



**Punkt 2.**

**Forslag til kommunens årsbudget 2020 og budgetoverslag 2021-2023 - 1. behandling**

2019-014063

**Magistraten fremsender** forslag til Aalborg Kommunes årsbudget 2020 og budgetoverslag 2021-2023 til byrådets 1. behandling og **indstiller**, at eventuelle ændringsforslag skal være Økonomikontoret, Borgmesterens Forvaltning i hænde senest mandag den 28. oktober 2019, kl. 8.00.

*Beslutning:*

*Årsbudget for 2020 og budgetoverslag for årene 2021-2023 overgår til 2. behandling.*

*Indstillingen godkendt.*



## Sagsbeskrivelse

Magistraten fremlægger her budgetforslaget for 2020 og overslagsårene 2021–2023.

**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 27. september til 1. oktober også omfattet Byrådets heldags temamøde den 27. august 2019.

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 og de statsgaranterede beløb for tilskud og udligning i 2020. Indkomstskatter, tilskud og udligning i overslagsårene 2021–2023 bygger på den skønnede statsgaranti for Aalborg Kommune – beregnet ved hjælp af KL's skatte og tilskudsmodel.

Byrådet tager endelig stilling til valg mellem statsgaranti og selvbudgettering ved 2. behandling af budgettet for 2020.

Med budgetforslaget overholdes aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2020. Som led i budgetloven er der, for kommunerne under ét, fastsat et loft over kommunernes serviceudgifter i 2020 på 261,8 mia. kr., mens loftet for bruttoanlægsudgifter i 2020 er på 19,1 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, mens 1 mia. kr. er gjort betinget af overholdelse af det aftalte loft over bruttoanlægsudgifterne.

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‰.



Resultatopgørelse 2020-2023 - Skattefinansieret område				
Mio. kr.	2020	2021	2022	2023
<b>Skattefinansieret område</b>				
Skatter (statsgaranti i 2020 - forventet statsgaranti 2021-23)	-10.128,4	-10.477,0	-10.820,3	-11.187,0
Tilskud, udligning og div. reguleringer, ekskl. likviditets- og beskæftigelsestilskud	-2.848,5	-2.902,6	-2.936,1	-2.887,5
Modregning i statstilskud vedr. Parkeringsindtægter	20,0	20,0	20,0	20,0
Beskæftigelsestilskud 2020 - forudsat uændret 2021-2023	-309,9	-309,9	-309,9	-309,9
Huslejemoms	1,0	1,0	1,0	1,0
Renter og garantiprovision	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
<b>A. Indtægter i alt</b>	<b>-13.271,8</b>	<b>-13.674,5</b>	<b>-14.051,3</b>	<b>-14.369,4</b>
<b>Driftsvirksomhed (udgifter)</b>				
Driftsvirksomhed forvaltningerne, inkl. rammebeløb, ekskl. forsikrede ledige	12.553,3	12.586,7	12.589,8	12.590,4
Udgifter til forsikrede ledige (inkl. forudsat reduktion sfa. Aalborg-alliancen på 12 mio. kr.)	505,0	505,0	505,0	505,0
Lønfremskrivning 2021-2023		165,5	370,0	581,3
Hensat budgetgaranti m.m. jfr. KL's tilskudsmodel 2020-23, inkl. satsregulering		109,4	226,7	297,6
Hensat til takstregulering serviceudgifter, 2020-2022		40,8	82,6	125,5
KL- Hensat til aktivitetsbestemt medfinansiering 2020-23, jf. tilskudsmodel	21,7	46,1	71,2	97,1
<b>B. Drift i alt (udgifter)</b>	<b>13.080,0</b>	<b>13.453,5</b>	<b>13.845,2</b>	<b>14.196,9</b>
<b>C. Resultat af ordinær drift (A+B)</b>	<b>-191,8</b>	<b>-221,0</b>	<b>-206,1</b>	<b>-172,5</b>
<b>Anlægsvirksomhed (inkl. jordforsyning)</b>				
Bruttoanlægsudgifter	404,1	433,4	272,4	171,8
Lånefinansieret anlæg, eksklusive Hals-Egense færge	100,5	69,7	61,6	61,6
Ny Færge - Hals-Egense - Grøn omstilling -lånefinansieret			70,0	
Rammereduktion til senere fordeling		-50,0	-50,0	-50,0
Anlægsindtægter	-151,5	-206,1	-104,8	-102,0
<b>D. Anlægsvirksomhed i alt - ekskl. Plusbus</b>	<b>353,1</b>	<b>247,0</b>	<b>249,2</b>	<b>81,4</b>
<b>E. Resultat af skattefinansieret område (C+D)</b>	<b>161,3</b>	<b>26,0</b>	<b>43,2</b>	<b>-91,1</b>
<b>Finansieringsposter</b>				
Indskud i Landsbyggefonden	51,0	31,0	0,0	0,0
Frigivelser, el-deponeringer	-98,7	-98,7	-9,3	0,0
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 mm.	-100,5	-69,7	-61,6	-106,3
Lånoptagelse - Hals-Egense færge			-70,0	
Lånedispensation	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Afdrag på skattefinansieret langfristet gæld	77,5	78,3	79,3	79,0
Nettoafdrag på ældreboliger	22,1	22,7	23,3	23,8
<b>F. Finansieringsposter i alt</b>	<b>-61,9</b>	<b>-49,7</b>	<b>-51,6</b>	<b>-16,8</b>
<b>G. Resultat</b>	<b>99,3</b>	<b>-23,7</b>	<b>-8,4</b>	<b>-107,9</b>
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-199,9			
<b>H. Resultat efter tilskud styrkelse likviditet</b>	<b>-100,6</b>	<b>-23,7</b>	<b>-8,4</b>	<b>-107,9</b>
<b>Vedrørende serviceudgifter</b>				
Effektivisering		-36,0	-36,0	-36,0
<b>I. Resultat efter justering af serviceudgifter</b>	<b>-100,6</b>	<b>-59,7</b>	<b>-44,4</b>	<b>-143,9</b>
Plusbus samlet anlægsudgift	169,6	162,9	100,2	
Plusbus anlægstilskud	-100,8	-81,4	-50,1	
<b>J. Resultat efter Plusbus-løsning</b>	<b>-31,8</b>	<b>21,8</b>	<b>5,7</b>	<b>-143,9</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>-1,8</b>	<b>51,8</b>	<b>35,7</b>	<b>-113,9</b>

minus (-) = indtægt



Som det fremgår af resultatopgørelsen, indebærer budgetforslaget et finansielt overskud efter henlæggelse til 3. Limfjordsforbindelse på 1,8 mio. kr. i 2020.

Den følgende oversigt viser, at Aalborg Kommune har et samlet bruttobudget på ca. 16,7 mia. kr. i budgetforslag 2020.

Oversigten illustrerer også, hvor i kommunen pengene vil blive brugt i 2020, og hvor pengene kommer fra. En uddybning findes i det medsendte budgetforslag, inklusive diverse oversigter.

## Udgifter og indtægter i Aalborg Kommune - Budgetforslag 2020

	Udgifter (i mio. kr.)	Procent
Borgmesterens Forvaltning	580,1	3,5%
By- og Landskabsforvaltningen	770,8	4,6%
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	6.988,8	41,9%
Ældre- og Handicapforvaltningen	3.508,9	21,0%
Skoleforvaltningen	2.454,9	14,7%
Sundheds- og Kulturforvaltningen	1.694,3	10,2%
Miljø og Energiforvaltningen	491,9	2,9%
Rammebeløb	-0,4	0,0%
Moms, afdrag, renter og balanceforskydninger m.m.	185,9	1,1%
<b>I alt</b>	<b>16.675,2</b>	<b>100,0%</b>

	Indtægter (i mio. kr.)	Procent
Tilskud og udligning, inkl. bidrag til regioner	-3.338,3	20,0%
Refusioner	-897,1	5,4%
Skatter	-10.128,4	60,7%
Lånoptagelse, renter og frigivelse af el-deponeringer m.m.	-250,6	1,5%
Drifts- og anlægsindtægter	-2.060,8	12,4%
<b>I alt</b>	<b>-16.675,2</b>	<b>100,0%</b>

Det samlede budgetterede personaleforbrug for Aalborg Kommune i 2020 er på 16.247 heltidsstillinger med en lønsum på 7.231 mio. kr. På det skattefinansierede område er der budgetteret med 16.026 heltidsstillinger og en lønsum på 7.126 mio. kr.

### Den videre tidsplan

- Torsdag den 10. oktober 2019 kl. 13.00: 1. behandling af budgettet
- Torsdag den 10. oktober 2019 kl. 19.00: Miniborgermøde for de unge, Grow AAL, tilmelding nødvendig via Mig og Aalborg
- Mandag den 21. oktober 2019 kl. 19.00: Borgermøde om budgetforslaget
- Tirsdag den 22. oktober 2019 kl. 9.00: Budgetforligsforhandlinger
- Mandag den 28. oktober 2019 kl. 8.00: Frist for indlevering af ændringsforslag
- Mandag den 4. november 2019 kl. 16.00: 2. behandling af budgetforslaget
- Mandag den 11. november 2019: Byrådet behandler bevillingsmæssige konsekvenser for 2019



### Øvrige oplysninger

Budgetforslag 2020-2023 (bind I og II) er vedlagt som bilag til dagsordenen i Prepare.

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

Høringssvar fra Seniorrådet, Handicaprådet, og Integrationsrådet er vedlagt som bilag. Der er ikke indkommet høringssvar fra Udsatterrådet.

I tiden frem mod budgetvedtagelsen i november 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 2020-2023 i Prepare.

I Prepare er oprettet et "udvalg" benævnt "B2020-2023 - Henvendelser og svar". Under dette udvalg er oprettet et "møde" den 4. november 2019, 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 2020-2023 - Bind 1

Budgetforslag 2020-2023 - Bind 2

Seniorrådets høringssvar – Budgetforslag 2020-2023

Handicaprådets høringssvar - Budgetforslag 2020-2023

Integrationsrådets høringssvar - Budgetforslag 2020-2023