



Til Social- og Indenrigsministeriet

Borgmestersekretariat

2791 Dragør

Vedrørende svar på brev om lav likviditet i Dragør Kommune
modtaget den 19. august 2020

Tlf.: 32 89 01 00

www.dragoer.dk

Hermed fremsendes redegørelse vedrørende Dragør Kommunes
faldende likviditet frem til udgangen af 2. kvartal 2020.

Indledningsvist vil vi gerne gøre opmærksom på, at likviditeten efter
opgørelsen i 2. kvartal 2020 er steget. Således udgjorde likviditeten
(opgjort efter kassekreditreglen) den 10. august 2020 16,5 mio. kr.
Likviditet ved udgangen af 2020 forventes pt. at udgøre 22,5 mio.kr.
opgjort efter kassekreditreglen.

21-08-2020

Nedenfor vil vi redegøre for hvilke konkrete tiltag Kommunalbestyrelsen
i Dragør Kommune vedtaget, for at skabe en forbedret likviditet.

Tiltag i vinteren 2020: Bedre økonomisk styring

Som rammen for budgetstyring i Dragør Kommune vedtog
Kommunalbestyrelsen den 27. februar 2020 ny Økonomisk Politik.
Politikken indeholder målsætninger om, at likviditeten i Dragør
Kommune skal ligge med et gennemsnit for perioden på ca. 3.000 kr.
pr. indbygger, svarende til ca. 40 mio. kr., samt at der i budgetperioden
skal arbejdes for at opnå et driftsoverskud på ca. 60 mio. kr.
Driftsoverskuddet skal kunne finansiere renter, afdrag, og
anlægsinvesteringer, der ikke lånefinansieres, samt en kasse- og
likviditetsforøgelse i perioden.

I løbet af foråret har vi i Dragør Kommune desuden indført ny procedure
for månedlige budgetopfølgninger. Det har blandt andet gjort op med en
tilgang om, at der kan søges tillægsbevillinger for at dække egen
budgetusikkerhed. I stedet skal forventede merforbrug håndteres ved at
reducere i andre ydelser inden for samme enhed. Hvis dette viser sig
ikke at være tilstrækkeligt, skal merforbrug håndteres først på eget
fagområde og endeligt i den samlede organisation på tværs af
fagområder.

Proceduren er blevet implementeret i marts 2020, og har efterfølgende
afstedkommet budgetomplaceringer både inden for de enkelte

fagområder og på tværs af disse. Denne procedure er medvirkende til, at der er forventning om budgetoverholdelse i 2020.

Tiltag i foråret 2020: Balance i budget 2020

Den 03. februar 2020 blev der afholdt ekstraordinært Økonomiudvalgsmøde i Dragør Kommune. Mødet blev afholdt på baggrund af regnskabstal for 2019, som i forhold til de samlede driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed) viste et merforbrug på 24,1 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. Samtidigt blev der foretaget en prognostisering for budget 2020, som tilkendegav en forventet budgetoverskridelse på 22 mio. kr.

Regnskabstal, samt risiko for budgetoverskridelse i 2020, afstedkom at Kommunalbestyrelsen umiddelbart efter mødet den 03.februar igangsatte et genbesøg af budget 2020.

Processen ledte frem til beslutning i Kommunalbestyrelsen den 30. april om at reducere i driftsudgifterne i 2020 med 11,4 mio. kr. og om at reducere i anlægsudgifter i 2020 med 9,6 mio. kr.

Beslutningen er blevet implementeret med udgangen af 2. kvartal 2020, og vil have effekt fra andet halvår 2020.

Tiltag sommeren 2020: Organisatoriske og strukturelle tiltag

Som en yderligere konsekvens af den økonomiske situation i Dragør Kommune traf Økonomiudvalget den 25. maj 2020 beslutning om en organisationsændring i Dragør Kommune, som har medført en reduktion i antallet af afdelingschefer. Tidligere var der syv afdelingschefer ansat. Dette er reduceret til fem, og det vil, i efterårets budgetproces, blive fulgt op af yderligere forslag om reduktioner til ledelse svarende til et årligt provenu på 2,8 mio. kr. Samlet reduktion i ledelse vil udgøre 4,5 mio. kr.

Den 25. juni 2020 traf Kommunalbestyrelsen beslutning om nedsættelse af et § 17, stk.4-udvalg omhandlende strukturel genopretning i Dragør Kommune. En del af udvalgets formål er følgende: *"... udvalget skal red.) identificere og analysere andre dele af økonomien, hvor udgifterne i de senere år er vokset særlig meget, f.eks. det specialiserede socialområde, med henblik på at finde effektive men mindre omkostningstunge løsninger. Hensigten er at identificere de mest omkostningstunge driftsområder og vurdere udviklingen i omkostningerne og den hastighed hvormed omkostningerne udvikler sig. Udvalget skal herefter komme med forslag til ændringer, der kan stoppe denne udvikling. Med andre ord - § 17, stk. 4-udvalget skal identificere de områder af den kommunale ydelse, hvor potentielle*

ændringer i opgaveløsningen giver mest mening.” (kommissorie for udvalget for Strukturel genopretning).

Udvalget for Strukturel genopretning har været samlet fire gange frem til d.d., og har igangsat analyser til reduktion af udgifter inden for det specialiserede område og inden for ældreområdet. Begge områder havde betragtelige merforbrug i regnskab 2019.

Det er endvidere værd at hæfte sig ved, at Dragør Kommune i første halvdel af 2020 har afholdt ekstraordinære udgifter som følge af Corona-pandemien. Vi har endnu ikke modtaget kompensation for disse udgifter, men forventer den 01. september 2020 at modtage 17.1 mio. kr. i midtvejsregulering.

Tiltag efteråret 2020: Et bæredygtigt budget 2021

Endeligt er der udarbejdet teknisk budget for 2021-2024, som er sendt i lovmæssig høring den 14. august og frem til den 28. august 2020. Hvis dette budget, som indeholder forslag til driftsreduktioner for 17.9 mio. kr., realiseres, så vil Kommunalbestyrelsens målsætning om at have en likviditet på 40 mio. kr. kunne opnås ved udgangen af 2021.

Med denne redegørelse håber vi på, at vi fyldestgørende har redegjort for hvordan likviditeten i Dragør Kommune kan opnå et tilfredsstillende niveau. Såfremt redegørelsen giver anledning til spørgsmål, så stiller vi os naturligvis til rådighed for besvarelse. Vi sender naturligvis også gerne supplerende oplysninger, hvis der er ønske herom.

Venlig hilsen

Eik Dahl Bidstrup
Borgmester

Tlf. 32 89 01 00
dragoer@dragoer.dk