

REFERAT Økonomiudvalget 2014-2017 d. 14-09-2016

Mødedato Onsdag d. 14. september 2016 kl. 17:00

Mødested Møderum M1.15

Mødedeltagere Willy Eliassen, Jens Jørgen Nygaard, Ib Sørensen, Peter Hansen, Rikke Mortensen, Keld Stenlien Hansen, Bendt Tranekjær Rasmussen, Peter Rosgaard Hemmingsen, Erhard Filtenborg, Lars Wilms

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Opbremning af aktiviteter i 2016 - beslutning.....	4
Halvårsregnskab 2016 - beslutning.....	5
Forslag til budget 2017-20 (1. behandling) - beslutning.....	6

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning i Økonomiudvalget den 14-09-2016

Godkendt.

Punkt 2: Opbremsning af aktiviteter i 2016 - beslutning

16/12831

Beslutningstema

På baggrund af 2. politiske budgetopfølgning efter 1. halvår skal de aktivitetsopbremsninger, som centrene har foreslået, godkendes.

Kompetence til afgørelse

Fagudvalg – Økonomiudvalget - Byrådet

Indstilling

Administrationen indstiller, at godkende de aktivitetsopbremsninger i indeværende år, som centrene har foreslået jf. bilag 1.

Sagsfremstilling

På baggrund af den 2. politiske mål- og budgetopfølgning, som er vedtaget i Byrådet den 31. august 2016, skal administrationen på fagudvalgsmøderne i september måned præsentere de aktivitetsopbremsninger, som centrene foreslår at iværksætte i resten af 2016.

Den 2. politiske budgetopfølgning har helt ekstraordinært været behandlet i Økonomiudvalget og Byrådet uden forudgående behandling i fagudvalgene. Årsagen hertil er, at administrationen vurderede, at der var behov for en udgiftsmæssig opbremsning, der kunne få effekt så hurtigt som muligt. Som en del af fremlæggelsen har Byrådet i forlængelse af beslutningen om opbremsning af aktiviteter samt indførelse af ansættelsesstop besluttet, at administrationen i september skulle præsentere fagudvalgene, Økonomiudvalget og Byrådet for konsekvenserne heraf.

Såfremt de anbefalede aktivitetsstop godkendes vil de blive indarbejdet i den 3. politiske budgetopfølgning, der behandles politisk i november 2016.

Konsekvenser for budgettet

Såfremt de samlede foreslåede aktivitetsstop godkendes, vil det reducere kommunens driftsudgifter i 2016 med 20,1 mio. kr.

Dette vil samtidig forbedre driftsbalancen og serviceudgifterne ultimo 2016 med tilsvarende beløb.

Beslutning i Økonomiudvalget den 14-09-2016

Anbefalet.

Bilag

Bilag 1 Opbremsning af aktiviteter 2016 - oversigt

Punkt 3: Halvårsregnskab 2016 - beslutning

16/12860

Beslutningstema

Byrådet skal på baggrund af Lov om kommunernes styrelse træffe afgørelse om halvårsregnskab for 2016 kan godkendes.

Kompetence til afgørelse

Økonomiudvalget - Byrådet

Indstilling

Administrationen indstiller at halvårsregnskabet godkendes.

Sagsfremstilling

Byrådet skal ifølge bestemmelserne i kapitel 5, § 9 i bekendtgørelse nr. 1060 af 29. juni 2016 om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. godkende halvårsregnskabet. Godkendelsen skal ske senest på Byrådets 1. møde i september og inden 1. behandling af forslag til budgettet for det kommende år.

Formålet med halvårsregnskabet er at understøtte Kommunens opfølgning på udgiftsudviklingen og give en prognose for regnskabsresultatet. Samtidig skal det styrke grundlaget for Kommunens budgetlægning.

Byrådets økonomiske politik opstiller bl.a. mål for kassebeholdningen, servicerammen og driftsbalancen. Driftsbalancen er et udtryk for resultatet af den ordinære drift, der indeholder indtægter, udgifter og finansielle poster, som blandt andet skal kunne finansiere anlægsudgifter og afdrag på lån.

Målene og de forventede resultater for året er:

- Kassebeholdningen skal ultimo året ligge mellem 100 og 125 mio. kr. For at sikre den økonomiske langsigtede holdbarhed skal den gennemsnitlige kassebeholdning, målt over de seneste 365 dage, udgøre minimum 180 mio. kr. Begge mål forventes overholdt.
- Servicerammen var i oprindeligt budget på 1.765 mio. kr. I halvårsregnskabet forventes kommunens serviceudgifter at blive 1.805 mio. kr. ved årets resultat. KL har i august 2016 udmeldt et nyt vejledende sigtepunkt på 1.766 mio. kr. Det betyder, at servicerammen forventes overskredet med 39 mio. kr., hvilket kan udløse økonomiske sanktioner.
- Målsætningen vedrørende driftsbalancen er et overskud på 175 mio. kr. ved årsafslutningen. Dette mål blev fraveget ved indgåelse af årets budgetaftale. Driftsbalancen udgjorde i det oprindelige budget 110 mio. kr. Ved halvårsregnskabet er forventningen til årets resultat et overskud på 80 mio. kr., som skal dække anlægsudgifter, lån mv.

Kommunen er dermed presset på såvel servicerammen som driftsbalancen, Byrådet har derfor besluttet tre indsatsområder: 1) påholdenhed, 2) opbremsning af alle endnu ikke igangsatte aktiviteter, og 3) ansættelsestop. Målet er, at styrke økonomien inden udgangen af 2016 med 22 millioner kroner og derved mindske overskridelsen af servicerammen og styrke driftsbalancen.

Forventningerne til årets resultater er nærmere uddybet i halvårsregnskabet, der er vedhæftet som bilag.

Det godkendte halvårsregnskab offentliggøres på Kommunens hjemmeside.

Konsekvenser for budgettet

Dagsordenpunktet har ingen konsekvenser for budgettet.

Beslutning i Økonomiudvalget den 14-09-2016

Anbefalet.

Bilag

Bilag 1: Halvårsregnskab 2016

Punkt 4: Forslag til budget 2017-20 (1. behandling) - beslutning

16/13355

Beslutningstema

Byrådet skal ifølge bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen § 2, stk. 2 senest den 15. oktober vedtage et budget for næste budgetår med budgetoverslag for de efterfølgende år.

Kompetence til afgørelse

Økonomiudvalget – Byrådet

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. det administrative budgetforslag for 2017-20 videresendes til Byrådet
2. sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budgetforslag 2017-20 ændres fra 6. oktober til 26. september kl. 12.00
3. sidste frist for aflevering af underændringsforslag fastsættes til 6. oktober kl. 12.00.

Sagsfremstilling

Det endelige budgetforslag, som vil blive 2. behandlet i Byrådet den 12. oktober, vil bestå af 1. behandlingsforslaget korrigeret for de ændringsforslag fra partierne, som vedtages ved 2. behandlingen samt 3. runde budgetkorrektioner.

Det administrative budgetforslag består af budgetmappen (tilgængelig via kommunens hjemmeside). Der er ikke indregnet omprioriteringsforslag i det administrative budgetforslag.

Hovedtallene i det administrative budgetforslag er angivet nedenfor.

Tabel 1. Økonomiske nøgletal i budgetforslag 2017-20

	Byrådets mål/udmeldt krav	Budget- forslag 2017	Budget- forslag 2018	Budget- forslag 2019	Budget- forslag 2020
Hele mio. kr.					
Driftsbalance - overskud *	175 mio. kr.	-35	-72	-78	-90
Serviceammen	Overholdes / 1.803 mio. kr.	1.863	1.847	1.845	1.851
Anlægsrammen	Overholdes	79	46	36	36
kassebeholdning *	100-125 mio. kr.	-26	18	41	54

Note 1: De med * markerede tal er målsætninger fra Kommunens økonomiske politik., mens de øvrige er udmeldt fra KL. Driftsbalance: Minus betyder overskud og plus betyder underskud.

Kassebeholdning: Minus betyder positiv kassebeholdning og plus betyder negativ kassebeholdning.

Driftsbalancen (også kaldet ”resultat af ordinær drift”, se bilag 1) skal ifølge den økonomiske politik have et overskud på 175 mio. kr.

I administrationens budgetforslag er overskuddet på driftsbalancen kun 35 mio. kr. i 2017, 72 mio. kr. i 2018, 78 mio. kr. i 2019 og 90 mio. kr. i 2020.

Ifølge aftalen om kommunernes økonomi for 2017 mellem regeringen og KL skal den økonomiske ramme for udgifter til service, som er meldt ud fra staten, overholdes af kommunerne under ét.

Egedal Kommunes andel af rammen udgør 1,803 mio. kr. I budgetforslaget udgør serviceudgifterne 1.863 mio. kr. Rammen overskrides dermed med 60 mio. kr.

Kommunernes samlede anlægsudgifter må højst udgøre 16,3 mia. kr. i 2017. Der er ikke udmøntet en specifik ramme for hver enkelt kommune. Bruttoanlægsudgifterne i administrationens budgetforslag udgør i 2017 i alt 79 mio. kr. Dette falder i løbet af overslagsårene og udgør 36 mio. kr. i 2020.

Den samlede overholdelse af anlægsrammen for landets kommuner vil sammen med kommunernes forventede driftsudgifter blive drøftet ved et borgmestermøde i KL den 22. september som en del af den såkaldte faseopdelte budgetlægning.

Det er en målsætning i den økonomiske politik, at kassebeholdningen ultimo året skal ligge mellem 100 og 125 mio. kr. I 2017 forventes kassebeholdningen at ligge på 26 mio. kr. Ultimo 2018 er kassebeholdningen negativ med 18 mio. kr.

Den falder yderligere og er negativ med 41 mio. kr. i 2019 og negativ med 54 mio. kr. i 2020.

Administrationen indstiller, at sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budgetforslaget ændres fra 6. oktober til 26. september kl. 12.00. Sidste frist for aflevering af underændringsforslag indstilles fastholdt til 6. oktober kl. 12.00.

Borgerinddragelse

Budgetforslaget har været i høring, og høringssvarene er tilgængelige på kommunens hjemmeside. Der har været afholdt borgermøde om budgetforslaget den 30. august 2016.

Beslutning i Økonomiudvalget den 14-09-2016

Anbefalet.

Bilag

Bilag 1 Hovedoversigt 2016-20