

# REFERAT Økonomiudvalget d. 05-10-2010

**Mødedato** Tirsdag d. 05. oktober 2010 kl. 14:00

**Mødested** Mødelokale 2, Administrationsbygningen i Hinnerup

## **Indholdsfortegnelse**

Budget 2011-14 - 2. behandling.....	3
Orienteringspunkt.....	6

# Punkt 171: Budget 2011-14 - 2. behandling

## Sagsfremstilling

### Økonomiudvalget

5. oktober 2010

Sagsnr. 710-2010-11

Dok.nr. 710-2010-173395

Sagsbehandler DPBCJ

## 171. Budget 2011-14 - 2. behandling - Åbent

Tidl. politisk behandling	BY 02.03.10: Vedtagelse af budgetproces ØK 18.05.10: Revideret Proces for budget 2011-14 BY 21.09.10: 1. behandling af budgetforslag 2011-14
Forventet sagsgang	ØK, BY
Lovgrundlag	Lov om kommunernes styrelse

### SAGENS INDHOLD

Ifølge lov om kommunernes styrelse skal Økonomiudvalget udarbejde et forslag til årsbudget med budgetoverslag for de følgende år. Budgettet skal endelig vedtages inden 15. oktober 2010, og budgetforslaget skal behandles i Byrådet to gange med mindst tre ugers mellemrum.

### VURDERING

Økonomiudvalget godkendte 6. september 2010 forslag til budget 2011-14. Budgetforslaget blev samme dag sendt i høring blandt de høringsberettigede brugerbestyrelser, MED-udvalg mv.

Fristen for fremsendelse af høringssvar var 23. september 2010, og der er indkommet 168 høringssvar. Høringssvarene samt et kort resumé er fremsendt til Byrådets medlemmer. Høringssvarene er ligeledes offentliggjort på kommunens hjemmeside.

30. september 2010 er der indgået en aftale om Favrskov Kommunes budget for 2011-14. Aftalen er indgået med deltagelse af Socialdemokraterne, Venstre, Socialistisk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti og Dansk Folkeparti (alle Byrådets partier).

Aftale om budget 2011-14 eftersendes til Byrådet og offentliggøres snarest.

Budgetaftalen betyder følgende overordnede ændringer i forhold til budgetforslaget.

#### *Finansiering*

Favrskov Kommune modtog 21. september 2010 svar fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet, der giver mulighed for at hæve skatten med et provenu på 28,2 mio. kr. inden for rammen af økonomiaftalen for 2011 mellem KL og Regeringen.

Forligspartierne er på den baggrund enige om at hæve indkomstskatten med 0,5 % til 25,7 % svarende til et provenu på godt 28,1 mio. kr.

Skatteprovenuet er baseret på, at Favrskov Kommune i 2011 vælger selvbudgettering af skat og udligning.

#### *Drift*

Forligspartierne er enige om, at skatteprovenuet primært skal anvendes til at styrke kassen, mens en mindre del af provenuet bruges til at imødekomme nogle af de problemstillinger, der fremgår af høringssvarene.

De konkrete ændringer, der er foretaget i forhold til budgetforslaget, fremgår af "Aftale om budget 2011-14".

### *Valg af selvbudgettering*

KL har ændret sine skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget fra 2010 og årene frem. Herudover viser den aktuelle befolkningsudvikling for Favrskov Kommune i 2010, at befolkningstallet pr. 1. januar 2011 forventes at blive ca. 150 højere i forhold til den befolkningsprognose, der ligger til grund for den hidtidige budgetlægning. På baggrund af de ændrede forudsætninger kan der aktuelt beregnes en fordel ved at vælge selvbudgettering på ca. 11 mio. kr., hvoraf de 6,1 mio. kr. indarbejdes i 2011, mens de resterende 4,9 mio. kr. kommer som efterregulering i 2014.

De ændrede skøn betyder også et højere udskrivningsgrundlag i overslagsårene.

### *Demografi*

De forventede højere befolkningstal på 150 pr. 1. januar 2011 betyder, at der afsættes yderligere beløb til demografisk betingede udgifter. Det er særligt nødvendigt af hensyn til overholdelse af budgettet i 2011, idet der er indført en sanktionsmekanisme over for kommunerne, hvis budgettet ikke holdes.

### *Befordring til vidtgående specialundervisning*

Af den seneste budgetopfølgning for 2010 fremgår det, at der er et udgiftspres til befordring af skolebørn til især kommunens specialklasser. For at imødegå dele af dette udgiftspres er der afsat 1,5 mio. kr. i 2011 og 1,0 mio. kr. i overslagsårene. Dette er ligeledes begrundet i mulige sanktioner ved overskridelse af budgettet.

### *Øvrige tekniske ændringer*

På baggrund af budgetforslaget er der foretaget en række tekniske ændringer, som er nærmere beskrevet i notat fra Økonomi og Løn fra 30. september 2010.

### *Anlæg*

Budgetaftalen 2011-14 indeholder endvidere nogle enkelte ændringer i anlægsbudgettet. Disse ændringer fremgår af ”Aftale om budget 2011-14”.

### *Hensigtserklæringer og præciseringer*

Budgetaftalen 2011-14 indeholder enkelte hensigtserklæringer samt en konkret fordeling af de 15 mio. kr., der er blevet tilført de specialiserede socialområder med henblik på at imødegå budgetpresset på disse områder jf. notat ”Fordeling af budgettet til de specialiserede socialområder af 23. september 2011”.

Til Byrådets 2. behandling af budgettet udarbejder Økonomi og Løn generelle bemærkninger samt takstoversigt til budgetforslaget.

## **INDDRAGELSE/KOMMUNIKATION**

Institutioner, foreninger, MED-udvalg (SMU) mv. havde i april måned mulighed for at fremsende forslag til budgettet for 2011-14.

Der afholdtes fællesmøde mellem Byrådet, HMU og SMU’erne 31. maj 2010, hvor udkast til økonomisk strategi blev drøftet.

Den 11. august 2010 blev ledere og medarbejderrepræsentanter præsenteret for det administrative sparekatalog.

Efter Byrådets budgetseminar 19.-20. august 2010 blev kommunens ledere og medarbejderrepræsentanter orienteret om status på budgetarbejdet.

6. september 2010 sendte Økonomiudvalget budgetforslaget 2011-14 i høring. Som led i høringsfasen er der i uge 37 afholdt fire borgermøder, og på kommunens hjemmeside er der oprettet et debatforum.

Endelig er der i løbet af budgetprocessen blevet lagt relevant materiale på kommunens hjemmeside.

## **ØKONOMISKE KONSEKVENSER**

Aftale om budget 2011-14 indeholder følgende skatte- og afgiftssatser:

- Beskatningsprocent, kommuneskat: 25,7
- Beskatningsprocent, kirkeskat: 1,03
- Grundskyldspromille: 24,32
- Dækningsafgift offentlige ejendomme: 12,16 promille af grundværdierne og 8,75 promille af forskelsværdierne

Budgetaftalen bygger på, at Favrskov Kommune anvender selvbudgettering.

Aftale om budget 2011-14 medfører en samlet kassefinansiering på 8,2 mio. kr. på det skattefinansierede område ekskl. jordforsyningen. Endvidere budgetteres med et ”underskud” på jordforsyningen i 2011 på 28,8 mio. kr. Den samlede kassefinansiering inkl. jordforsyningen og ældreboliger udgør således 37,7 mio. kr. i 2011. I overslagsårene er indarbejdet en styrkelse af kassebeholdningen på 25,7 mio. kr. i 2012, 22,4 mio. kr. i 2013 og 9,5 mio. kr. i 2014.

## **INDSTILLING**

Økonomidirektøren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Budgetaftale 2011-14 af 30. september 2010 indstilles til Byrådets godkendelse.

## **BESLUTNING**

### **Bilag**

Tekniske ændringer til Budgetforslag 2011-14 - 30. september 2010 [710-2010-171934](#)

Finansiering [710-2010-175032](#)

Fordeling af budget til det specialiserede socialområde [710-2010-165882](#)

### ***Økonomiudvalget, 5. oktober 2010:***

Fraværende: Anders G. Christensen

Indstilles godkendt med den tilføjelse at konsekvenserne af den kirkelige ligning indarbejdes i budgettet for 2011-14.

### **Bilag**

Tekniske ændringer til Budgetforslag 2011-14 - 30. september 2010

Finansiering

Fordeling af budget til det specialiserede socialområde

# Punkt 172: Orienteringspunkt

## Sagsfremstilling

### Økonomiudvalget

5. oktober 2010

Sagsnr. 710-2010-12360

Dok.nr. 710-2010-28924

Sagsbehandler DPLWM

## 172. Orienteringspunkt - Åbent

Tidl. politisk behandling

Forventet sagsgang            ØK

Lovgrundlag

### SAGENS INDHOLD

Borgmesteren orienterer om aktuelle sager.

### INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At punktet tages til orientering.

### BESLUTNING

*Økonomiudvalget, 5. oktober 2010:*

Fraværende: Anders G. Christensen

Godkendt.