

# REFERAT Byrådet d. 11-09-2012

**Mødedato** Tirsdag d. 11. september 2012 kl. 19:00

**Mødested** Ikke angivet

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Halvårsregnskab 2012.....	4
1. behandling af Budget 2013-16.....	6

# Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

## Sagsfremstilling

### Byråd

11. september 2012

Sagsnr. 710-2012-100

Dok.nr. 710-2011-245582

Sagsbehandler DPLWM

## 142. Godkendelse af dagsorden - Åbent

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	BY
Lovgrundlag	

### SAGENS INDHOLD

Godkendelse af dagsorden til møde i Byrådet 11. september 2012.

### INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At dagsordenen til mødet i Byrådet 11. september 2012 godkendes.

### BESLUTNING

**Byråd, 11. september 2012:**

Fraværende: Steen Thomasen

Godkendt.

## Punkt 2: Halvårsregnskab 2012

### Sagsfremstilling

#### Byrådd

11. september 2012

Sagsnr. 710-2012-134877

Dok.nr. 710-2012-216240

Sagsbehandler DPSVE

### 143. Årsregnskab 2012 - Årsmødet

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	Årsmødet, BY
Lovgrundlag	Lov om kommunernes styrelse

#### SAGENS INDHOLD

Lov nr. 156 af 26. februar 2011 om ændring af lov om kommunernes styrelse indebærer, at kommunerne skal aflægge halvårsregnskab med virkning for 2011.

Loven fastlægger, at halvårsregnskabet skal aflægges af økonomiudvalget til Byrådet, der skal godkende halvårsregnskabet. Det er endvidere et krav, at halvårsregnskabet skal behandles af økonomiudvalget samt Byrådet senest på det første møde i september måned. I praksis betyder det, at halvårsregnskabet senest skal behandles på samme møde som førstebehandlingen af budgettet som et punkt inden førstebehandlingen. Halvårsregnskabet skal ikke behandles i fagudvalgene.

Halvårsregnskabet skal indeholde to oversigter - en regnskabsopgørelse og en regnskabsoversigt. Udformningen af regnskabsopgørelsen sker efter en obligatorisk oversigt, der ikke kan sammenlignes med de økonomioversigter, som Favrskov Kommune anvender. Den væsentligste forskel er, at den obligatoriske regnskabsopgørelse ikke viser den samlede effekt på kassebeholdningen, idet finansforskydninger og nettofinansiering (låntagelse og afdrag på lån) ikke er medtaget. Herudover vises jordforsyningen ikke særskilt.

Regnskabsoversigten viser halvårsregnskabet udelukkende for driftsudgifterne fordelt på det bevillingsniveau, som er valgt i den enkelte kommune. I Favrskov Kommune har de 22 politikområder hvert sit bevillingsniveau. I regnskabsopgørelsen skelnes der ikke mellem serviceudgifter og overførselsindkomster.

Såvel regnskabsopgørelsen som regnskabsoversigten afviger således væsentligt fra de opgørelser, der anvendes i Favrskov Kommune til at give overblik over den økonomiske situation.

#### VURDERING

1. budgetopfølgning 2012 viste et forventet mindreforbrug på serviceudgifterne på ca. 7,9 mio. kr. I forbindelse med 2. budgetopfølgning 2012 er denne forventning revurderet, så der nu forventes et mindreforbrug på serviceudgifterne på i alt 9,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

2. budgetopfølgning 2012 behandles på de ordinære politiske møder i september måned.

Som det fremgår af regnskabsopgørelsen og regnskabsoversigten, udgør det forventede årsresultat på driften 2.396,0 mio. kr., hvor det oprindelige budget udgjorde 2.407,9 mio. kr. Der forventes således nettomindreudgifter på 11,9 mio. kr. Herudover modtager Favrskov Kommune en midtvejsregulering primært vedr. beskæftigelsestilskuddet.

Midtvejsreguleringen udgÅ, r i alt 8,132 mio. kr., som yderligere bidrager til at forbedre det primÅ, re driftsresultat til ca. 20,0 mio. kr., idet de merudgifter der knytter sig til det forÅ, gede beskÅ, ftigelsestilskud allerede er indregnet i ovenstÅ, vende forventede nettodriftsudgifter.

Å  
Mindreforbruget vedrÅ, rer de driftsomrÅ, vder, hvor der i 1. og 2. budgetopfÅ, lgning tilfÅ, res belÅ, b til kassebeholdningen.

De obligatoriske oversigter, der indgÅ, vr som bilag til halvÅ, vrsregnskabet, afviger markant fra de oversigter, der anvendes i Favrskov Kommune. Bl.a. er der i oversigterne ikke et sÅ, rskilt fokus pÅ, v serviceudgifterne.

En direkte sammenligning af forbruget i 1. halvÅ, vr i forhold til halvÅ, vrsbudgettet kan ikke umiddelbart anvendes til at sige noget om forventningen til det samlede Å, vrsresultat.

Det forventede samlede Å, vrsresultat efter opgÅ, relsesmetoden i regnskabsopgÅ, relsen er for sÅ, v vidt angÅ, vr driftsudgifter og finansieringsposter udarbejdet pÅ, v baggrund af 2. budgetopfÅ, lgning 2012, der fremlÅ, gges til politisk behandling i september mÅ, vned. AnlÅ, gsdgifterne er vurderet pÅ, v baggrund af forbruget i Å, vrets fÅ, rste syv mÅ, v neder. I forhold til det oprindelige budget forventes mindredgifter til anlÅ, g pÅ, v 18,2 mio. kr., hvilket kan tilskrives mindredgifter pÅ, v jordforsyningsomrÅ, vdet.

Det oprindelige budget for 2012 viste et underskud pÅ, v 77,2 mio. kr. (eksklusive lÅ, vnoptagelse pÅ, v 96,2 mio. kr.). Det forventede regnskab for 2012 viser et underskud pÅ, v 39,0 mio. kr. Det er dermed tale om en forbedring pÅ, v 38,2 mio. kr.

## Å, vKONOMISKE KONSEKVENSER

For en detaljeret beskrivelse og vurdering af den Å, vkonomiske status i Favrskov Kommune henvises til 1. og 2. budgetopfÅ, lgning 2012.

## INDSTILLING

DirektÅ, ren for Job og Å, vkonomi indstiller til ByrÅ, vdet:

1. At halvÅ, vrsregnskab 2012 godkendes.

## BESLUTNING

*Å, vkonomiudvalget, 4. september 2012:*

FravÅ, rende: Niels Erik Nielsen

Indstilles godkendt.

## Bilag

RegnskabsopgÅ, relse 2012 [710-2012-208050](#)

Regnskabsoversigt 2012 [710-2012-205277](#)

Å

*ByrÅ, vd, 11. september 2012:*

FravÅ, rende: Steen Thomasen

Godkendt.

## Bilag

RegnskabsopgÅ, relse 2012

Regnskabsoversigt 2012

## Punkt 3: 1. behandling af Budget 2013-16

### Sagsfremstilling

#### Byråd

11. september 2012

Sagsnr. 710-2012-58

Dok.nr. 710-2012-216241

Sagsbehandler DPSVE

### 144. 1. behandling af Budget 2013-16 - Åbent

Tidl. politisk behandling	BY, 31.01.12, pkt. 2
Forventet sagsgang	ØK, BY
Lovgrundlag	Lov om kommunernes styrelse

#### SAGENS INDHOLD

Dagsordenen til økonomiudvalgsmødet 4. september 2012 tog udgangspunkt i en skitse til budgetforslag 2013-16, som blev udarbejdet af Socialdemokraterne, Venstre, Socialistisk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti og Dansk Folkeparti i forbindelse med budgetseminaret 22. og 23. august 2012.

Efter udsendelse af dagsordenen til økonomiudvalgsmødet 4. september 2012 blev der afholdt et politisk forhandlingsmøde 31. august 2012 mellem de fem partier, hvor der blev udarbejdet budgetforslag 2013-16. Dagsordenen til Byrådets 1. behandling af budget 2013-16 er tilrettet i overensstemmelse hermed.

På mødet i Økonomiudvalget 4. september 2012 besluttede Økonomiudvalget, at sende budgetforslag 2013-16 fra de fem partier i høring, og samtidig indstillede Økonomiudvalget til Byrådet at oversende det til 2. behandling.

Ifølge lov om kommunernes styrelse skal Økonomiudvalget udarbejde et forslag til årsbudget med budgetoverslag for de følgende år. Budgettet skal vedtages endeligt inden 15. oktober 2012, og budgetforslaget skal behandles i Byrådet to gange med mindst tre ugers mellemrum.

Byrådet godkendte 31. januar 2012 budgetprocessen for Budget 2013-16.

I juni måned 2012 er der indgået en økonomiaftale mellem KL og regeringen. KL har efterfølgende indbudt alle borgmestre til et møde 30. august 2012 med henblik på at drøfte, hvordan aftaleoverholdelse kan sikres.

14. august 2012 blev Byrådet præsenteret for det tekniske budgetforslag, som udviste et overskud på den ordinære drift på 92,2 mio. kr. Når der tages hensyn til anlæg, lånoptagelse, afdrag på lån samt en række engangsbetalinger udviste det tekniske budget et kasseforbrug på 8,4 mio. kr. på det skattefinansierede område (ekskl. jordforsyningen) i 2012. Engangsbetalingerne, som består af likviditetstab som følge af Udbetaling Danmark samt efterregulering af beskæftigelsestilskuddet vedr. 2011, udgør 29,6 mio. kr.. Eksklusive dette ekstraordinære kassetræk viste resultatet et overskud på 21,2 mio. kr. i 2013.

Byrådets partier har på budgetseminaret 22. og 23. august 2012 udarbejdet en skitse til budgetforslag 2013-16. På baggrund af denne skitse til budgetforslag er der til KL indberettet forventninger til service, skat samt anlæg i budget 2013. Kommunernes indberetninger dannede udgangspunkt for borgmestermødet i KL-regi 30. august 2012.

Efter borgmestermødet i KL-regi er der afholdt politisk forhandlingsmøde 31. august 2012 med henblik på at udarbejde et endeligt budgetforslag.

Budgetforslaget blev ifølge tidsplanen for budgetprocessen sendt i høring 5. september 2012 og fremsendes til Byrådets 1. behandling 11. september 2012.

Til Byrådets 1. behandling af budgettet har Økonomi og Løn udarbejdet generelle bemærkninger til budgetforslaget. Endvidere indgår den foreløbige takstoversigt i Byrådets 1. behandling. De reviderede drifts- og anlægsblokke, som indgår i budgetforslaget, er ligeledes vedlagt som bilag.

Budgetforslaget 2. behandles i Økonomiudvalget og Byrådet henholdsvis 2. og 9. oktober 2012.

## **VURDERING**

Budgetforslaget medfører følgende ændringer til det tekniske budgetforslag, som dannede grundlag for byrådets budgetseminar.

### **Drift**

I budgetforslaget er indarbejdet reduktioner og udvidelser af driftsbudgettet med følgende beløb:

Mio. kr.	BF 2013	BFO 2014	BFO 2015	BFO 2016
Driftsreduktioner	-9,5	-10,8	-10,6	-9,9
Driftsudvidelser	17,2	18,9	17,3	17,3
I alt	7,7	8,0	6,6	7,4

Oversigten over driftsreduktioner og -udvidelser fremgår af Budgetforslag 2013-16.

### **Udvidelse af anlægsrammen**

Anlægsrammen til det skattefinansierede område ekskl. jordforsyningen udgør:

Mio. kr.	BF 2013	BFO 2014	BFO 2015	BFO 2016
Anlæg	74,0	95,4	95,2	65,0

### **Lånoptagelse**

Favrskov Kommune har søgt Økonomi- og Indenrigsministeriet om andel i tre lånepuljer. Der er søgt om låneramme på 40 mio. kr. til anlægsprojekter inden for kvalitetsfonden, pulje til kommuner med lav likviditet på 20 mio. kr. samt 10 mio. kr. til projekter uden for kvalitetsfonden (ordinær lånepulje). Endelig er der søgt om tilskud på 20 mio. kr. fra puljen til vanskeligt stillede kommuner.

Favrskov Kommune har 31. august 2011 modtaget tilsagn om låneramme på 14 mio. kr. til projekter inden for kvalitetsfonden, og 3 mio. kr. fra puljen til kommuner med lav likviditet.

Økonomi- og Indenrigsministeriets lånetilsagn er indarbejdet i budgetforslaget. Herudover er der indarbejdet lånoptagelse på 6,6 mio. kr. i forbindelse med etablering af energibesparende foranstaltninger (energibanken), 2 mio. kr. vedr. ESCO og 1,3 mio. kr. vedrørende lån til betaling af ejendomsskat. Den samlede lånoptagelse udgør således 26,9 mio. kr.

Favrskov Kommune er ikke kommet i betragtning til puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner.

## **INDDRAGELSE/KOMMUNIKATION**

Institutioner, foreninger, MED-udvalg (SMU) mv. havde i april måned mulighed for at fremsende forslag til budgettet for 2013-16.

Efter Byrådets budgetseminar 22.-23. august 2012 blev kommunens ledere og medarbejderrepræsentanter orienteret om status på budgetarbejdet.

5. september 2012 blev budgetforslaget sendt i høring. Høringsfristen udløber 19. september 2012. Der er frist for fremsendelse af politiske ændringsforslag 28. september 2012 kl. 12.00.

Som led i høringsfasen vil der blive afholdt 2 borgermøder i henholdsvis Hinnerup 12. september og i Ulstrup 13. september 2012.

På kommunens hjemmeside oprettes der et debatforum. Der vil under budgetprocessen løbende blive lagt relevant materiale på kommunens hjemmeside [www.favrskov.dk](http://www.favrskov.dk).

## **ØKONOMISKE KONSEKVENSER**

Fremgår af budgetforslaget.

## **INDSTILLING**

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Budgetforslag 2013-16 sendes i høring.

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Byrådet:

2. At Budgetforslag 2013-16 oversendes til 2. behandling.

## **BESLUTNING**

***Økonomiudvalget, 4. september 2012:***

Fraværende: Niels Erik Nielsen

Ad 1. Godkendt.

Ad 2. Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Budgetforslag 2013-16 endelig udgave [710-2012-215371](#)

Generelle bemærkninger - byrådets 1. behandling [710-2012-214797](#)

Takstoversigt til 1. behandling i Byrådet [710-2012-213343](#)

Reduktioner - høring 5.9.2012 [710-2012-213545](#)

Udvidelser - høring 5.9.2012 [710-2012-213541](#)

Anlæg - høring 5.9.2012 [710-2012-213536](#)

***Byråd, 11. september 2012:***

Fraværende: Steen Thomasen

Ad 2. Godkendt.

## **Bilag**

Budgetforslag 2013-16 endelig udgave

Generelle bemærkninger - byrådets 1. behandling

Takstoversigt til 1. behandling i Byrådet

Reduktioner - høring 5.9.2012

Udvidelser - høring 5.9.2012

Anlæg - høring 5.9.2012