

REFERAT Økonomiudvalget d. 05-09-2017

Mødedato Tirsdag d. 05. september 2017 kl. 15:00

Mødested Mødelokale 2, Administrationsbygningen i Hinnerup

Indholdsfortegnelse

Halvårsregnskab 2017.....	3
1. behandling af Budget 2018-21.....	5
Orienteringspunkt.....	7

Punkt 103: Halvårsregnskab 2017

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget

5. september 2017

Sagsnr. 710-2017-2537

Dok.nr. 710-2017-184932

Sagsbehandler DPSVE

103. Halvårsregnskab 2017 - Åbent

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

SAGENS INDHOLD

I denne sag skal Byrådet godkende Favrskov Kommunes halvårsregnskab.

Halvårsregnskabet aflægges af Økonomiudvalget til Byrådet og indsendes herefter til Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Halvårsregnskabet skal indeholde to oversigter:

- regnskabsopgørelse
- regnskabsoversigt.

Udformningen af regnskabsopgørelsen sker efter en obligatorisk oversigt, der er anderledes end de økonomioversigter, som Favrskov Kommune anvender. Den væsentligste forskel er, at den obligatoriske regnskabsopgørelse ikke viser den samlede effekt på kassebeholdningen, idet finansforskydninger og nettolånefinansiering (lånoptagelse og afdrag på lån) ikke er medtaget. Herudover vises jordforsyningen ikke særskilt.

Regnskabsoversigten viser udelukkende halvårsregnskabet for driftsudgifterne fordelt på bevillingsniveauet. I Favrskov Kommune har de 22 politikområder hvert sit bevillingsniveau. I regnskabsoversigten vises de afgivne tillægsbevillinger. I regnskabsoversigten 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

Som det fremgår af regnskabsopgørelsen og regnskabsoversigten, udgør de forventede driftsudgifter 2.510 mio. kr., hvor det oprindelige budget udgjorde 2.566 mio. kr.

2. budgetopfølgning 2017 viser et samlet forventet mindreforbrug på serviceudgifterne på 10,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

De forventede samlede mindreudgifter på indkomstoverførsler, aktivitetsbestemt finansiering mv. udgør ca. 45 mio. kr.

Der forventes således nettomindreudgifter på driften på ca. 55,2 mio. kr.

2. budgetopfølgning 2017 behandles i fagudvalgene i september måned.

I forhold til det oprindelige budget forventes merudgifter til anlæg (ekskl. jordforsyning) på ca. 43 mio. kr. Merudgifterne skyldes færdiggørelse af aktiviteter, hvor der er overført rådighedsbeløb fra tidligere år.

Det forventede årsresultat efter opgørelsesmetoden i regnskabsopgørelsen er for så vidt angår driftsudgifter og finansposter udarbejdet på baggrund af 2. budgetopfølgning 2017, der behandles i fagudvalgene i september måned.

Fra 2018 er der ikke længere krav om udarbejdelse af et halvårsregnskab i kommunerne. Med henvisning til den manglende sammenlignelighed med Favrskov Kommunes øvrige økonomiske rapportering og budgetopfølgning foreslås det, at der ikke fremadrettet udarbejdes halvårsregnskab.

ØKONOMI

For en detaljeret beskrivelse og vurdering af den økonomiske status i Favrskov Kommune henvises til 1. og 2. budgetopfølgning 2017.

INDSTILLING

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Byrådet:

1. At halvårsregnskab 2017 godkendes.
2. At der fremadrettet ikke udarbejdes halvårsregnskab.

BESLUTNING

Bilag

Halvårsregnskab - Regnskabsoversigt [710-2017-185615](#)

Halvårsregnskab - Regnskabsopgørelse [710-2017-185614](#)

Økonomiudvalget, 5. september 2017:

Fraværende: Ingen

Indstilles godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab - Regnskabsoversigt

Halvårsregnskab - Regnskabsopgørelse

Punkt 104: 1. behandling af Budget 2018-21

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget

5. september 2017

Sagsnr. 710-2017-4

Dok.nr. 710-2017-187844

Sagsbehandler DPSVE

104. 1. behandling af Budget 2018-21 - Åbent

Tidl. politisk behandling	BY, 24.01.17, pkt. 2
Forventet sagsgang	ØK, BY
Lovgrundlag	Lov om kommunernes styrelse

SAGENS INDHOLD

Økonomiudvalget skal ifølge styrelsesloven udarbejde et forslag til budget for det kommende år. Budgettet skal vedtages endeligt inden 15. oktober 2017, og budgetforslaget skal behandles i Byrådet to gange med mindst tre ugers mellemrum.

Byrådet godkendte 24. januar 2017 budgetprocessen for Budget 2018-21.

Byrådet blev på et temamøde 15. august 2017 præsenteret for det tekniske budgetforslag, som bl.a. bygger på den økonomiaftale, som blev indgået mellem Regeringen og KL i juni 2017.

Det tekniske budgetforslag udviste et overskud på den ordinære drift på 105,6 mio. kr. i 2018 faldende til 102,5 mio. kr. i 2021.

Favrskov Kommunes økonomi er i løbet af 2017 blevet væsentligt forbedret i forhold til budgettet for 2017-20. Det skyldes primært færre udgifter til indkomstoverførsler på arbejdsmarkedsområdet, færre udgifter til flygtninge og færre udgifter til den kommunale medfinansiering af sygehuse. Endelig indeholder økonomiaftalen mellem KL og Regeringen en forøgelse af bloktilskuddet til service og anlæg, hvilket øger Favrskov Kommunes bloktilskud med 12 mio. kr. Hertil kommer, at økonomiaftalen endnu en gang indeholder et ekstraordinært finansieringstilskud til kommunerne. Favrskov Kommunes andel heraf udgør 12,4 mio. kr.

Byrådets partier drøftede på budgetseminaret 24. og 25. august 2017 forslag til reduktioner, udvidelser og anlæg i Budget 2018-21. I drøftelsen indgik det administrative prioriteringskatalog, politiske forslag samt eksterne forslag fra foreninger mv.

De politiske forhandlinger om budgetforslag 2018-21 fortsatte 28. og 29. august 2017, og et samlet byråd står bag budgetforslaget.

4. september 2017 afholdes borgmestermøde i KL-regi, hvor borgmestrene i de 98 kommuner drøfter, hvordan økonomiaftalen for 2018 samlet set kan overholdes.

Budgetforslag 2018-21 forventes offentliggjort umiddelbart forud for Økonomiudvalgets møde 5. september 2017, hvor Økonomiudvalget behandler budgetforslaget, hvorefter det fremsendes til Byrådets 1. behandling 12. september 2017.

Favrskov Kommunes budgetforslag sendes i høring i institutionsbestyrelser, MED-udvalg mv. 6. september 2017, idet det samtidigt offentliggøres på Favrskov Kommunes hjemmeside.

Til Byrådets 1. behandling af budgettet udarbejder Job og Økonomi generelle bemærkninger til budgetforslaget. Ligeledes vil den foreløbige oversigt over kommunale takster foreligge til Byrådets 1. behandling.

Budgetforslaget 2. behandles i Økonomiudvalget og Byrådet henholdsvis 3. oktober og 10. oktober 2017.

VURDERING

Budgetforslagets samlede økonomiske konsekvenser fremgår af budgetforslaget.

INDDRAGELSE

Institutioner, foreninger, MED-udvalg mv. havde i april 2017 mulighed for at fremsende forslag til budgettet for 2018-21. Alle fremsendte forslag blev drøftet på møderne i de respektive fagudvalg i juni måned. På budgetseminaret 24. og 25. august 2017 samt efterfølgende forhandlingsmøder 28. og 29. august er en række af de eksterne forslag også drøftet.

Byrådets partier havde 30. juni 2017 mulighed for at indsende forslag til budgettet med henblik på en administrativ vurdering. Efterfølgende har Byrådets partier haft mulighed for at fremsende forslag til budgettet indtil 16. august 2017. De fremsendte forslag er behandlet i forbindelse med budgetseminaret 24. og 25. august 2017 samt efterfølgende forhandlingsmøder 28. og 29. august 2017 om budgettet.

Kommunens ledere og medarbejderrepræsentanter orienteres 5. september 2017 om status på budgetarbejdet.

6. september 2017 sendes budgetforslaget i høring. Fristen for høringssvar udløber 18. september 2017.

Der afholdes borgermøde i Uhresalen på Hinnerup bibliotek og kulturhus 13. september 2017.

I løbet af budgetprocessen vil der blive lagt relevant materiale på kommunens hjemmeside www.favrskov.dk.

Der er frist for fremsendelse af politiske ændringsforslag 28. september 2017.

ØKONOMI

De økonomiske konsekvenser fremgår af budgetforslaget.

INDSTILLING

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Byrådet:

1. At Budgetforslag 2018-21 oversendes til 2. behandling.

BESLUTNING

Bilag

Budgetforslag 2018-21 til 1. behandling 5. september 2017 [710-2017-194585](#)

Økonomiudvalget, 5. september 2017:

Fraværende: Ingen

Budgetforslag 2018-21 blev udleveret på mødet og vedhæftes sagen.

Indstilles godkendt.

Bilag

Budgetforslag 2018-21 til 1. behandling 5. september 2017

Punkt 105: Orienteringspunkt

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget

5. september 2017

Sagsnr. 710-2017-96

Dok.nr. 710-2017-17825

Sagsbehandler DPTINJ

105. Orienteringspunkt - Åbent

Tidl. politisk behandling	
Forventet sagsgang	ØK
Lovgrundlag	

SAGENS INDHOLD

Borgmesteren orienterer om aktuelle sager.

INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning.

BESLUTNING

Økonomiudvalget, 5. september 2017:

Fraværende: Ingen

Godkendt.