

REFERAT Økonomiudvalget d. 06-09-2016

Mødedato Tirsdag d. 06. september 2016 kl. 17:00

Mødested Mødelokale 3, Administrationsbygningen i Hammel

Indholdsfortegnelse

1. behandling af Budget 2017-20.....	3
Halvårsregnskab 2016.....	6
Orienteringspunkt.....	8

Punkt 173: 1. behandling af Budget 2017-20

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget

6. september 2016

Sagsnr. 710-2016-61

Dok.nr. 710-2016-298559

Sagsbehandler DPSVE

173. 1. behandling af Budget 2017-20 - Åbent

Tidl. politisk behandling	BY, 26.01.16, pkt. 7
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 2016, og budgetforslaget skal behandles i Byrådet to gange med mindst tre ugers mellemrum.

Byrådet godkendte 26. januar 2016 budgetprocessen for Budget 2017-20.

Byrådet blev på et temamøde 22. august 2016 præsenteret for det tekniske budgetforslag, som bl.a. bygger på den økonomiaftale, som blev indgået mellem Regeringen og KL i juni 2016.

Det tekniske budgetforslag udviste et overskud på den ordinære drift på 80,1 mio. kr. i 2017. Når der tages hensyn til en anlægsramme på 85,1 mio. kr., lånoptagelse, afdrag på lån samt en række engangsbetalinger, udviste det tekniske budget en samlet kassehenlæggelse på 12,1 mio. kr. i 2017 på det skattefinansierede område (ekskl. jordforsyningen).

Overskuddet på den ordinære drift i det tekniske budget falder imidlertid til 62,4 mio. kr. i 2018, 52,5 mio. kr. i 2019 og 42,2 mio. kr. i 2020.

Hovedårsagen til forringelsen af det ordinære driftsresultat er, at der i økonomiaftalen mellem Kommunernes Landsforening og Regeringen indføres et moderniserings- og effektiviseringsprogram, som betyder, at Favrskov Kommunes bloktilskud som udgangspunkt falder med ca. 4 mio. kr. i 2018, 8 mio. kr. i 2019 og 12 mio. kr. i 2020. Hertil kommer, at der i økonomiaftalen ikke er aftalt flere penge til kommunerne til at dække de kommende års udgifter som følge af befolkningsudviklingen.

Byrådets partier drøftede på budgetseminaret 25. og 26. august 2016 reduktioner, udvidelser og anlæg i Budget 2017-20.

De politiske forhandlinger om budgetforslag 2017-20 fortsatte 30. august 2016. Bag budgetforslaget står Socialdemokraterne, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti og Dan Jensen (uden for partierne).

Budgetforslag 2017-20 uddeles til Økonomiudvalget på udvalgsmødet 6. september 2016.

1. september 2016 blev der afholdt borgmestermøde i KL-regi, hvor borgmestrene drøftede, hvordan kommunerne kan sikre, at økonomiaftalen samlet set kan overholdes.

6. september 2016 behandler Økonomiudvalget budgetforslaget for 2017-20, som fremsendes til Byrådets 1. behandling 13. september 2016.

Favrskov Kommunes budgetforslag sendes i høring i institutionsbestyrelser, MED-udvalg mv. 7. september 2016.

Til Byrådets 1. behandling af budgettet udarbejder Job og Økonomi generelle bemærkninger til budgetforslaget. Ligeledes vil den foreløbige takstoversigt forelægges til Byrådets 1. behandling.

Budgetforslaget 2. behandles i Økonomiudvalget og Byrådet henholdsvis 3. oktober og 11. oktober 2016.

VURDERING

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

Mio. kr.	2017	2018	2019	2020
Driftsreduktioner	-12,8	-12,8	-13,9	-14,3
Driftsudvidelser	12,3	13,1	13,3	10,5
Nettoreduktion	-0,5	0,3	-0,6	-3,8

Oversigten over de konkrete driftsreduktioner og -udvidelser fremgår af budgetforslaget for 2017-20.

I budgetforslaget indgår følgende beløb til anlæg på det skattefinansierede område ekskl. jordforsyningen:

Mio. kr.	2017	2018	2019	2020
Anlæg	94,7	78,5	78,0	78,0

Favrskov Kommune har 31. august 2016 modtaget tilsagn om en låneramme på 12,3 mio. kr. til projekter med effektiviseringspotentiale. Den tildelte låneramme er 6,3 mio. kr. større end det, der er indarbejdet i budgetforslaget.

Herudover er der i 2016 indarbejdet lånoptagelse på 3,5 mio. kr. vedr. ESCO-projekter på vejbelysningsområdet samt 1,3 mio. kr. vedr. lån til indefrysning af ejendomsskat. Den samlede lånoptagelse i budgetforslaget udgør således 10,8 mio. kr. i 2017.

Favrskov Kommune har også søgt om tilskud fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner, men er ikke kommet i betragtning.

Budgetforslagets samlede økonomiske konsekvenser fremgår af økonomioversigten i budgetforslaget.

INDDRAGELSE/KOMMUNIKATION

Institutioner, foreninger, MED-udvalg (SMU) mv. havde i april 2016 mulighed for at fremsende forslag til budgettet for 2017-20.

Kommunens ledere og medarbejderrepræsentanter blev 6. september 2016 orienteret om status på budgetarbejdet.

7. september 2016 sendes budgetforslaget i høring. Fristen for høringssvar udløber 19. september 2016.

Der afholdes borgermøde i Hammel 14. september 2016.

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

Der er frist for fremsendelse af politiske ændringsforslag 29. september 2016.

ØKONOMISKE KONSEKVENSER

De økonomiske konsekvenser fremgår af budgetforslaget.

INDSTILLING

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Byrådet:

1. At Budgetforslag 2017-20 oversendes til 2. behandling.

BESLUTNING

Bilag

Budgetforslag 2017-20 - 4. september 2016	710-2016-300140
Alle reduktionsblokke - budgetforslag 2017-20	710-2016-301521
Alle udvidelsesblokke - budgetforslag 2017-20	710-2016-301531
Alle anlægskblokke - budgetforslag 2017-20	710-2016-301550

Økonomiudvalget, 6. september 2016:

Fraværende: Joachim Laursen

Indstilles godkendt.

Bilag

Budgetforslag 2017-20 - 4. september 2016
Alle reduktionsblokke - budgetforslag 2017-20
Alle udvidelsesblokke - budgetforslag 2017-20
Alle anlægskblokke - budgetforslag 2017-20

Punkt 174: Halvårsregnskab 2016

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget

6. september 2016

Sagsnr. 710-2016-1640

Dok.nr. 710-2016-289588

Sagsbehandler DPSVE

174. Halvårsregnskab 2016 - 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 Social- 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 halvårsregnskabet udelukkende 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 2.520 mio. kr., hvor det oprindelige budget udgjorde 2.565 mio. kr.

2. budgetopfølgning 2016 viser et samlet forventet merforbrug på serviceudgifterne på 2,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. 2. budgetopfølgning 2016 behandles i fagudvalgene i september måned.

De forventede samlede mindreudgifter på overførsler, aktivitetsbestemt finansiering mv. udgør ca. 47,2 mio. kr.

Der forventes således nettomindreudgifter på driften på ca. 44,6 mio. kr.

I forhold til det oprindelige budget forventes merudgifter til anlæg (ekskl. jordforsyning) på ca. 20 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 2016, der behandles i fagudvalgene i september måned.

ØKONOMI

For en detaljeret beskrivelse og vurdering af den økonomiske status i Favrskov Kommune henvises til 1. og 2. budgetopfølgning 2016.

INDSTILLING

Direktøren for Job og Økonomi indstiller til Byrådet:

1. At halvårsregnskab 2016 godkendes.

BESLUTNING

Bilag

Halvårsregnskab 2016 - regnskabsoversigt [710-2016-289589](#)

Halvårsregnskab 2016 - regnskabsopgørelse [710-2016-291488](#)

Økonomiudvalget, 6. september 2016:

Fraværende: Joachim Laursen

Indstilles godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab 2016 - regnskabsoversigt

Halvårsregnskab 2016 - regnskabsopgørelse

Punkt 175: Orienteringspunkt

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget

6. september 2016

Sagsnr. 710-2016-188

Dok.nr. 710-2016-7005

Sagsbehandler DPTINJ

175. 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, 6. september 2016:

Fraværende: Joachim Laursen

Godkendt.