

REFERAT 14-17 Økonomiudvalget d. 27-08-2014

Mødedato Onsdag d. 27. august 2014 kl. 14:00

Mødested lokale 1.D, Kanalstræde 2

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden til møde den 27. august 2014.....	3
Orientering om halvårsregnskab 2014.....	5
Beslutningssag - 1. behandling af budget 2015-2018.....	8

Punkt 135: Godkendelse af dagsorden til møde den 27. august 2014

Godkendelse af dagsorden til møde den 27. august 2014

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget

Beslutningssag

INDSTILLING

Kommunaldirektør Hans Søie indstiller, at:

1. dagsordenen bliver godkendt

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 27-08-2014

Godkendt

Punkt 136: Orientering om halvårsregnskab 2014

14/15521

Bilag

Sagsnotat - Halvårsregnskab 2014

Orientering om halvårsregnskab 2014

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget, byrådet

Orienteringssag

INDSTILLING

Kommunaldirektør Hans Søie indstiller, at:

1. halvårsregnskab 2014 tages til efterretning

Beskrivelse af sagen

Regnskabsopgørelsen viser en forventning om et underskud på 16,6 mio. kr., hvilket er en forbedring på 53,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budgetterede underskud på 70,3 mio. kr.

De estimerede udgifter for hele 2014 opgjort pr. 30.6. for hele Holbæk Kommune og set i forhold til det korrigerede budget viser et mindreforbrug på driftsudgifterne på 18,2 mio. kr.

Konjunktoren ser ud til at vende i Holbæk kommune. Der ses et fald i ledigheden for forsikrede ledige, en udvikling som ser ud til at fortsætte resten af året. Denne udvikling er den væsentligste årsag til det forventede mindreforbrug på driftsudgifterne.

På det specialiserede børneområde ses desuden en udvikling med færre udgifter til forebyggende foranstaltninger og færre udgifter til sikrede institutioner som følge af færre domsanbringelser.

I modsat retning ses det, at der på det specialiserede voksenområde forventes øgede udgifter til særligt tilrettelagt uddannelsesforløb (STU) og til efterværn, hvor unge går fra anbringelse til et selvstændigt voksenliv.

Hertil kommer at der forventes færre lejeindtægter på Holbæk Seminarium, da de hidtidige lejere har opsagt lejeaftalerne.

Halvårsregnskabet

Halvårsregnskabet er opfølgingsmæssigt anderledes end alle øvrige budgetopfølgninger i løbet af budgetåret. I de sædvanlige budgetopfølgninger er fokus på forventet regnskabsresultat set i forhold til det korrigerede budget. I halvårsregnskabet følges der op i forhold til det oprindelige budget.

Når der følges op i forhold til det oprindelige budget, vil afvigelser være påvirket af overførsler af uforbrugt budget fra foregående år samt andre budgetændringer. De likviditetsmæssige forskydninger som følger af overførslerne fra 2013, er indeholdt i halvårsregnskabet. Udgangspunktet for afvigelser mellem forventet forbrug og budget, er dermed væsentligt forskelligt i de to opgørelser.

Regnskabsopgørelsen viser en forventning om et underskud på 16,6 mio. kr., hvilket er en forringelse på 81,8 mio. kr. i forhold til det oprindeligt budgetterede overskud på 65,2 mio. kr., men en forbedring på 53,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budgetterede underskud på 70,3 mio. kr.

Det skyldes i al væsentlighed overførsel af uforbrugt budget fra 2013 som var 57,0 mio. kr. på driftsområdet og 115,0 mio. kr. på anlægsområdet. Det betyder, at nogle af de udgifter som var planlagt til afholdelse i 2013, først vil blive afholdt i 2014. Der er tale om en likviditetsmæssig periodeforskydning.

For driftsudgifterne modsvarer det dog af en forventning om færre udgifter på beskæftigelsesområdet på 32,3 mio. kr. De færre udgifter på beskæftigelsesområdet kan i al væsentlighed henføres til en gunstig udvikling af ledigheden for forsikrede ledige. Desuden ses et stigende udgiftspres på en række områder og særligt på området vedrørende Udvalget for Voksne.

For anlægsudgifterne er det foretaget en fornyet prioritering af anlægsprojekter, hvor en del ikke forventes gennemført (energirenovering) og en del anlægsprojekter periodeforskydes til 2015. Det påvirker også det forventede regnskabsresultat.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 27-08-2014

Indstilles taget til efterretning

Punkt 137: Beslutningssag - 1. behandling af budget 2015-2018

13/47630

Bilag

Bevillingsoversigt budgetforslag 2015

Takstoversigt 2015

Investeringsoversigt

Totaloversigt efter budgetcamp

Økonomiudvalget - budgetbemærkninger ny

Udvalget for Børn - budgetbemærkninger.pdf

Udvalget for Voksne - budgetbemærkninger

Udvalget for Klima og Miljø - budgetbemærkninger.pdf

Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse - budgetbemærkninger.pdf

Udvalget for Kultur og Fritid - budgetbemærkninger.pdf

Alle kan bidrage på arbejdsmarkedet

Læring og trivsel hos børn og unge

Aktiv hele livet

Uddannelse til alle unge 16 - 30 år

Aktiv hele livet (resume)

Alle kan bidrage på arbejdsmarkedet (resume)

Læring og trivsel (resume)

Uddannelse til alle unge (resume)

Notat om Grundpakken

Valg mellem statsgaranteret og selvbudgetteret udskrivningsgrundlag

Beslutningssag - 1. behandling af budget 2015-2018

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget - byrådet

INDSTILLING

Kommunaldirektør Hans Søje indstiller, at:

1. Budgetforslaget oversendes til byrådets 1. behandling.
2. Byrådet beslutter, om Holbæk Kommune senest 4. september skal søge om andel i Økonomi- og Indenrigsministeriets ramme til skatteforhøjelser.
3. Direktionen anmodes om at fremlægge et beslutningsoplæg i december 2014. Oplægget skal skabe mulighed for vækst og udvikling i budgetoverslagsårene via nye omstillinger, der enten reducerer driftsudgifterne eller kan føre til øgede indtægter.

Beskrivelse af sagen

Byrådet har i marts besluttet, at der skal laves forslag til, hvordan der bringes balance i budget 2015-2018 og samtidig er plads til vækstinitiativer. Det samlede initiativ kalder vi for Holbæk i Fællesskab og består af grundpakken og de 4 omstillingsprojekter,

Grundpakken består af:

- Fokus på kerneopgaver – vi har fokus på dét, der efterspørges af borgerne.
- Velfærdsteknologi – vi øger brugen af telemedicin, personlifte mv.
- Digitalisering – vi bruger de muligheder, der er for at arbejde digitalt – både internt i organisationen og i forhold til borgerne.
- Arealoptimering – vi bruger vores bygninger smartere, og sælger hvad vi kan.
- Udbud – via indkøbsoptimering og udbud køber vi ind, hvor det er billigst.
- Fokus på ledelseskapacitet – ledelsestyngden er analyseret, og vi er i gang med at planlægge, hvordan den kan slankes.
- Trimmet administration – vi effektiviserer administrationen.

Omstillingsprojekterne er "Aktiv hele livet", "Uddannelse til alle unge 16-30 år", "Alle kan bidrage på arbejdsmarkedet", samt "Læring og Trivsel hos børn og unge".

Holbæk i Fællesskab hjælper os godt på vej i forhold til at løse den økonomiske udfordring, men som det fremgår af tabellen er der fortsat underskud i alle budgetårene.

Budget 2015-2018

I mio. kr.	2015	2016	2017	2018
Skatteindtægter, tilskud og udligning	-4.042	-4.037	-4.093	-4.153
Driftsudgifter	3.872	3.814	3.745	3.683
Renter	18	20	20	19

PL fremskrivning		74	147	220
Strukturel balance	-152	-129	-182	-231
Anlæg	189	143	135	128
Lån	-70	-51	-41	30
Afdrag og finansforskydninger	101	130	99	93
Resultat (- overskud, + underskud)	69	93	12	19

Budgetforslaget for 2015-2018 er baseret på følgende forhold:

Driftsudgifter

Budgetforslaget for 2015 indeholder serviceudgifter på 2.750 mio. kr. Serviceudgifter er de udgifter, som bruges til skoler, daginstitutioner, ældrepleje, veje, kultur handicappede mv.

Der er overførselsudgifter for 768 mio. kr.. Overførselsudgifter rummer udgifter til forsørgelse det vil sige: kontanthjælp, førtidspension, sygedagpenge mv.

Endelig er der driftsudgifter, som hverken er serviceudgifter eller overførselsudgifter. Det drejer sig om udgifter og indtægter på ældreboliger, kommunens bidrag til driften af sygehusene, refusion af særligt dyre enkeltssager samt udgifter til forsikrede ledige. Samlet set 353 mio. kr.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifterne i budgetforslaget underbygger de ambitioner som byrådet har – og hænger sammen med de øvrige aktiviteter, som iværksættes.

Investeringsoversigten er baseret på en 10 års horisont, så også langsigtede behov tilgodeses.

Skat

Budgetforslaget bygger på følgende antagelser vedrørende skatteindtægterne. Der er ikke indarbejdet ændringer i skatteprocent og promiller i forhold til 2014.

Indkomstskat	Statsgaranteret udskrivningsgrundlag, 10.747 mio. kr.	Skatteprocent på 25,1
Grundskyld	Grundværdi på 8.746 mio. kr. eksklusiv produktionsjord	Grundskyldspromille på 23.56

Herudover fastsættes kirkeskatteprovenuet på baggrund af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for kirken på 8.884 mio.kr. med en uændret skatteprocent på 0,96.

Hvis kommunen vil søge andel i Økonomi- og Indenrigsministeriets ramme til skatteforhøjelse, skal det ske senest den 4. september.

2. behandling

Budgettet behandles for anden gang i Byrådet den 8. oktober.

Budget 2016-2019

På budgetcampen indstillede byrådet at næste års budgetlægning skal bygge videre på de nye elementer i dette års budgetlægning. Direktionen skal således på baggrund af byrådsbeslutning i december, allerede inden udgangen af 2014 begynde på iværksættelsen af "Holbæk i Fællesskab 2" – hvor fokus fastholdes på fornyelse af måden vi løser vores opgaver og inddragelse af borgerene i budgetarbejdet.

Høring

Budgetforslaget sendes i høring i perioden torsdag, den 28. august til fredag, den 19. september.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 27-08-2014

1. Økonomiudvalget indstiller, at budgetforslaget oversendes til 1. behandling i byrådet. Økonomiudvalget indstiller samtidig, at der inden 2. behandlingen i byrådet udarbejdes et ændringsforslag til budgetforslaget, der gør iværksættelse af proces med henblik på lukning af afdeling Østre og afdeling Hagested på skoleområdet mulig med udgangen af skoleåret 2014/2015.
2. Økonomiudvalget indstiller, at kommunen ikke søger om andel i rammen til skatteforhøjelse
3. Indstilles godkendt.

Fristen for ændringsforslag er den 25. september og fristen for underændringsforslag er den 30. september som tidligere besluttet.