

REFERAT 09-13 Økonomiudvalget d. 28-08-2013

Mødedato Onsdag d. 28. august 2013 kl. 14:00

Mødested lokale 1.D, Kanalstræde 2

Mødedeltagere Finn Martensen (Fravær)

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden til møde den 28. august 2013.....	3
Godkendelse af halvårsregnskab for Holbæk Kommune 2013.....	4
1. behandling af budget 2014-2017.....	6

Punkt 157: Godkendelse af dagsorden til møde den 28. august 2013

13/1832

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektør Hans Søie indstiller, at:

1. dagsordenen bliver godkendt

Beslutning i Økonomiudvalget den 28-08-2013

Godkendt.

Punkt 158: Godkendelse af halvårsregnskab for Holbæk Kommune 2013

13/11416

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget - byrådet

Indstilling

Direktør Erik Kjærgaard indstiller, at:

1. Økonomiudvalget godkender halvårsregnskabet for 2013.

Beskrivelse af sagen

Den kommunale styrelseslov pålægger kommunerne at aflægge et halvårsregnskab opgjort pr. 30. juni, samt et forventet årsregnskab sammenholdt med det oprindelige budget.

Halvårsregnskabet indeholder

1. Regnskabsopgørelse med budget, forbrug og forventning opgjort på *indtægter og udgifter*,
2. Regnskabsoversigt med budget, forbrug og forventning opgjort på *bevillingsniveau*

Halvårsregnskabet er baseret på

1. Bogført forbrug pr. 30. juni 2013
2. Forventet regnskab for hele 2013, estimeret pr. 30. juni 2013

Halvårsregnskabet skal opfylde følgende procedurekrav:

- Forbrugstal for 2013 indberettes til Danmarks Statistik senest d. 15. juli 2013.
- Halvårsregnskabet godkendes af Økonomiudvalget og Byrådet inden d. 31. august 2013.
- Halvårsregnskabet indberettes til Økonomi- og Indenrigsministeriet senest d. 1. sept.
- Halvårsregnskabet offentliggøres på kommunens hjemmeside efter 1. september.

Det forventede resultat

De estimerede udgifter pr. juni for hele Holbæk Kommune set i forhold til *det korrigerede budget* viser et merforbrug på driftsudgifterne på 18,1 mio. kr. Det skyldes udgiftsstigninger på ældre (6,2 mio. kr.), det specialiserede voksenområde (5,4 mio. kr.), på sundhed (4,6 mio. kr.), samt på det specialiserede børneområde (1,8 mio. kr.). Direktionen arbejder på en handlingsplan for nedbringelse af merforbruget, som præsenteres ved BR3.

I halvårsregnskabet følges der op i forhold til *det oprindelige budget*. Det betyder, at de likviditetsmæssige forskydninger, som var en del af Budgetrevision II fra april er indeholdt i halvårsregnskabet.

Estimatet pr. 30. juni for udgifterne i Holbæk Kommune indeholder hele overførslen af budget fra 2012 til 2013, men ikke overførslen fra 2013 til 2014, som først fastsættes ved udgangen af 2013. Desuden vil likviditetsforskydninger af både indtægter (udskudt beskæftigelsestilskud) og udgifter (udlæg til Socialtilsyn Øst) forringe resultatet i 2013, men forbedre resultatet i 2014. Når der korrigeres for disse ekstraordinære forhold viser skønnet for regnskab 2013 stort set balance.

Beslutning i Økonomiudvalget den 28-08-2013

Indstilles godkendt.

Bilag

Halvårsregnskab 2013

Halvårsregnskab Politikområderne 1 og 2 til økonomiudvalget

Opfølgning på implementering af budgetaftalen for 2013, pr. JUNI

2. kvartal oversigt vedr. Det specialiserede socialområde 2013

Punkt 159: 1. behandling af budget 2014-2017

12/108058

Sagsgang og sagstype

Økonomiudvalget - byrådet

Indstilling

Kommunaldirektør Hans Søie indstiller, at:

1. Økonomiudvalget oversender budgetforslag til byrådets 1. behandling.

Beskrivelse af sagen

Budgetforslaget som lægges frem til 1. behandling giver et overskud på 27 mio. kr. i 2014, og relativt store underskud i årene 2015-2017.

I oplægget til budgetseminar 1 var der et samlet overskud i perioden 2014-2017 på 215 mio. kr. Et sådant overskud ville medføre, at de økonomiske pejlemærker for likviditet på 150 mio. kr. og for anlæg på 100 mio. kr. kunne realiseres i budgetperioden og på længere sigt. Dermed kunne en 10-årig investeringsplan realiseres, og der kunne skabes et råderum til investeringer, herunder af kommende vækstinitiativer.

Som det fremgår af budgetbemærkningerne af 29. april i år tilsluttede alle partier sig direktionens strategi- og budgetvurdering. Direktionen har derfor frem til budgetseminar 2 arbejdet videre med disse og de politiske intentioner og ønsker fremsat ved budgetseminar 1. Særligt har færdiggørelsen af den 10-årige investeringsplan på 870 mio. kr. været afgørende for direktionens oplæg på budgetseminar 2, hvor alle nødvendige anlægsopgaver er prioriteret i budgetperioden 2014-2017.

Budgetoplægget til 1. behandling viser et underskud på 301 mio. kr. Det er resultatet af væsentligt færre indtægter, øgede driftsudgifter, øgede investeringer og mindre forskydninger, der er fremkommet efter konsekvensberegninger af KL's økonomiaftale med regeringen i juni 2013.

Skal de økonomiske pejlemærker kunne realiseres også på længere sigt, og skal der være et råderum til investeringer, herunder af kommende vækstinitiativer, så udgør den samlede udfordring 516 mio. kr. i perioden 2014-2017. Anlægsniveauet er fortsat lavt i 2014 og 2016-2017. Det er op til politisk beslutning om anlægsinvesteringerne skal øges yderligere, hvilket tilsvarende vil øge budgetunderskuddet på 516 mio. kr.

Direktionen vil, i overensstemmelse med byrådets opdrag til direktionen, i februar måned fremlægge en strategi for det nye byråd, som beskriver hvordan den økonomiske udfordring kan håndteres.

I mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Skatteindtægter, tilskud og udligning	-4.081	-4.055	-4.121	-4.176
Driftsudgifter	3.915	3.837	3.827	3.822
Renter	28	29	28	29
PL fremskrivning		73	145	217
Strukturel balance	-138	-117	-121	-108
Anlæg	139	198	169	126
Lån	-96	-51	-42	-42
Afdrag og finansforskydninger	67	109	129	79
Resultat				
(- overskud, + underskud)	-27	139	135	54

Budgetforslaget for 2014-2017 er baseret på følgende forhold:

Driftsudgifter

Budgetforslaget for 2014 indeholder serviceudgifter på 2.748 mio. kr., hvilket er 5 mio. kr. under den serviceramme, som Økonomi- og Indenrigsministeriet har givet os. Serviceudgifter er de udgifter, som bruges til skoler, daginstitutioner, ældrepleje, veje, kultur, handicappede mv.

Der er overførselsudgifter for 795 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 sygehusene, refusion af særligt dyre enkeltsager samt udgifter til forsikrede ledige. Samlet set 371 mio. kr.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifterne i budgetforslaget bygger på en gennemgang af alle kommunens bygninger med henblik på kortlægning af deres vedligeholdelsesstand og hvad de kan bruges til. Derudover er byrådets ambitioner indarbejdet.

Der er arbejdet med langsigtede behov, så investeringsoversigten er baseret på en 10-års horisont.

Skat

Budgetforslaget bygger på følgende antagelser vedrørende skatteindtægterne. Der er ikke indarbejdet ændringer i skatteprocent og promiller i forhold til 2013.

Indkomstskat	Statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 10.567 mio. kr.	Skatteprocent på 25,1
Grundskyld	Grundværdi på 8.279 mio. kr. eksklusiv produktionsjord	Grundskyldspromille på 23,65
	Grundværdi på 1.880 mio. kr. på produktionsjord	Grundskyldspromille på 7,2
Dækningsafgift	Dækningsafgiftspligtig værdi på 4.084 mio. kr.	Dækningsafgift på 3 promille

Herudover fastsættes kirkeskatteprovenuet på baggrund af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for kirken på 8.789 mio. kr. med en uændret skatteprocent på 0,96

Ændringsforslag

Der er afleveringsfrist for ændringsforslag den 25. september kl. 12.00.

Der er afleveringsfrist for underændringsforslag den 1. oktober kl. 12.00. Underændringsforslag er forslag om ændring af et af de ændringsforslag, som man allerede har afleveret.

2. behandling

Budgettet behandles for anden gang i Byrådet den 9. oktober.

Høring

Budgetforslaget sendes i høring i perioden torsdag den 29. august til fredag den 20. september kl. 12.00.

Lovgrundlag – link

Ifølge den kommunale styrelseslov skal økonomiudvalget udarbejde et budgetoplæg til byrådet senest 15. september. Økonomiudvalgets budgetoplæg skal behandles to gange i byrådet. Der skal være mindst tre uger i mellem handlingerne. Byrådets 2. behandling – og dermed vedtagelse skal ske senest 15. oktober.

Beslutning i Økonomiudvalget den 28-08-2013

Et flertal bestående af V, F, O og I indstiller, at budgettet oversendes til 1. behandling i byrådet.
Et mindretal bestående af A indstiller, at partiets ændringsforslag, jf. vedhæftet danner grundlag for den videre budgetlægning.

Bilag

Udvikling i strukturel balance

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 1 Politisk organisation

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 2 administration

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 4 skoler

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 5 Almene dagtilbud

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 6 Børn unge og familier med særlige behov

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 7 sundhed

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 8 ældre

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 9 Voksenspecial

BudgetBemærkninger 2014 til 17 - 10 Miljø og planer

BudgetBemærkninger 2014 til 17 - 11 Ejendomme

BudgetBemærkninger 2014 til 17 - 12 Kommunale veje og trafik

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 13 Uddannelse og beskæftigelse

Budgetbemærkninger 2014 til 17 - 14 Erhverv

BudgetBemærkninger 2014 til 17 - 15 Kultur og Fritid

Effektiviseringskatalog til budgetseminar 2

oversigt over pris x mængde

Bevillingsoversigt budgetforslag 2014

Takstoversigt Budget 2014

Investeringsoversigt 2014-2023

Bilag - Socialdemokraternes budgetforslag til første behandling

Bilag - Buget - ændringsforslag til 1. behandlingen

Bilag - Likviditet 2013-2017 - Ændring Soc

Bilag - Ny balance - med yderligere effektiviseringer