

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 30-09-2019

Mødedato Mandag d. 30. september 2019 kl. 11:00

Mødested Mødelokale 1

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Budgetforslag 2020-2023, spor 1 - det tekniske budgetforslag.....	4

Punkt 260: Meddelelser

00.22.04-A26-14-19

Resume

Orientering til Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Borgmesteren orienterer Økonomiudvalget.

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Fraværende: Per Olesen.

Punkt 261: Budgetforslag 2020-2023, spor 1 - det tekniske budgetforslag

00.30.00-S00-2-19

Resume

Jf. bekendtgørelse om kommunernes budgetfrister skal forslag til kommunens årsbudget udarbejdes af Økonomiudvalget senest 15. september forud for det pågældende regnskabsår. For budget 2020 er denne frist ændret til 8. oktober som følge af den sene økonomiaftale mellem regeringen og Kommunernes Landsforening. Jf. den reviderede tidsplan for budgetlægningen skal Økonomiudvalget behandle det samlede tekniske budgetforslag den 30. september 2019, hvorefter det overgår til Byrådets behandling. Sideløbende med det tekniske budgetforslag udarbejder Direktionen for Økonomiudvalget et oplæg til budget i balance. Oplægget forelægges ligeledes Økonomiudvalget den 30. september 2019 og efterfølgende for Byrådet den 2. oktober 2019 med henblik på de efterfølgende budgetforhandlinger.

Sagsfremstilling

Jf. den politisk godkendte procedure er budgetlægningen for 2020-2023 opdelt i spor 1 med udarbejdelse af et teknisk budgetforslag, og i spor 2 med oplæg til "budget i balance". I det følgende er det tekniske budgetforslag (spor 1) beskrevet i hovedtræk. Byrådet har 1. behandling af budgetforslaget 9. oktober 2019.

Resultatopgørelse

Bilag 1 indeholder resultatopgørelse for det tekniske budgetforslag 2020-2023. Uddybning af de enkelte punkter i resultatopgørelsen fremgår af bilag 2. (Bilag 1 og 2 eftersendes).

Indkomstskat

Ved fastsættelse af indkomstskatten og de afledte tilskuds- og udligningsbeløb kan vælges selvbudgettering eller statsgaranti. I det tekniske budgetforslag er anvendt statsgaranti ved budgettering af indkomstskat og tilskud. Beslutning om statsgaranti eller selvbudgettering af indkomstskat indgår i Byrådets budgetforhandlinger.

Driftsbudgetforslag

Driftsbudgetforslaget for 2020-2023 er udarbejdet med udgangspunkt i det vedtagne budget 2019. De udmeldte driftsrammer er korrigeret for politiske beslutninger frem til og med Økonomiudvalgets møde 26. august 2019. Budgetforslaget er fremskrevet til 2020-niveau på baggrund af de seneste pris- og lønskøn fra Kommunernes Landsforening. Driftsbudgetforslaget er opdelt i serviceudgifter, overførselsudgifter samt det brugerfinansierede område og fremgår af bilag 2.

Anlægsbudgetforslag

Anlægsbudgetforslag 2020-2023 blev forelagt for Økonomiudvalget den 20. maj 2019, pkt. 140 og godkendt indarbejdet i det tekniske budgetforslag. Anlægsbudgetforslaget er efterfølgende fremskrevet til 2020-niveau. Anlægsbudgetforslaget indeholder en anlægspulje til nyanlæg og konkrete projekter. Udmøntning af puljen indgår i budgetlægningens spor 2.

Anlægs materialet jf. bilag indeholder:

- Anlægsbudgetforslag 2020-2023, investeringsoversigt med de enkelte projekter opdelt pr. udvalg
- Beskrivelser af de enkelte projekter

Finansiering

Hovedtallene vedr. de enkelte finansieringsposter i budgetforslaget/resultatopgørelsen er uddybet i bilag 2.

Generelle budgetbemærkninger og takster

Bilaget indeholder udvalgenes generelle budgetbemærkninger og forslag til takster i 2020.

Til Byrådets 1. behandling af budgetforslaget den 9. oktober 2019 vil der blive udarbejdet et samlet budgethæfte indeholdende drift, anlæg og finansiering.

Budgetlægningens spor 2

I budgetlægningens spor 2 indgår lov- og cirkulæreguleringer og prioritering af anlægspuljer m.v. Direktionen har på vegne af Økonomiudvalget udarbejdet et oplæg til "budget i balance", som Økonomi-, Arbejdsmarkeds- & Sundhedsdirektøren vil fremlægge på mødet. Oplæg til "budget i balance" forelægges Byrådet på et temamøde den 2. oktober 2019 og indgår i de efterfølgende budgetforhandlinger.

Lov- og cirkulæreprogrammet (spor 2)

Det er tidligere politisk besluttet, at lov og cirkulæreguleringer indgår i budgetforhandlingerne på grundlag af en administrativ vurdering. Som følge heraf er de budgetmæssige konsekvenser af Lov- og Cirkulæreprogrammet vedr. serviceudgiftsområdet ikke indeholdt i det tekniske budgetforslag, men indgår i budgetlægningens spor 2. De konkrete punkter og beløbenes fordeling pr. udvalg fremgår af bilag, som medsendes til orientering. I budgetforslaget vedr. overførselsudgifter er der taget højde for lovændringer.

Befolkningsrelaterede udgifter (spor 2)

Det er tidligere politisk besluttet, at den automatiske regulering som følge af ændringer i kommunens befolkningsudvikling afløses af en årlig vurdering af samtlige serviceområders behov for korrektion af de økonomiske rammer. Dette indgår i budgetlægningens spor 2. Afledt drift af anlæg som følge af flere kilometer vej, flere stier mv. på Teknisk Udvalgs og Natur- og Miljøudvalgets områder indgår i spor 2 på samme vis som de befolkningsrelaterede udgifter.

Høring

HovedMED-udvalget drøfter den 2. oktober 2019 det tekniske budgetforslag 2020-2023 (spor 1) og orienteres om oplæg til budget i balance (spor 2). Desuden har Økonomiudvalget og HovedMED et fællesmøde om budgetforslaget den 8. oktober 2019.

Sagens videre forløb

Sagen skal behandles af Økonomiudvalget og indgår derefter i sag til Byrådets 1. behandling af budgetforslag 2020-2023.

Kommunaldirektøren indstiller,

at det tekniske budgetforslag 2020-2023 videresendes til Byrådets 1. behandling 9. oktober 2019, og at oplæg til "budget i balance" drøftes.

Beslutning

Godkendt.

Fraværende: Per Olesen.

Bilag

Bilag 1 _Resultatopgørelse BF 2020

Bilag 2 _Uddybning af resultatopgørelse

Bilag 3 - Anlægsbudgetforslag 2020-2023

Bilag 4 - Generelle bemærkninger

Bilag 5 -Takster

Bilag 6 - Lov- og cirkulæreprogram 2020-2023