

# REFERAT Byrådet d. 04-09-2018

**Mødedato**           Tirsdag d. 04. september 2018 kl. 12:30

**Mødested**           Byrådssalen

**Mødedeltagere**      Jørn Pedersen, Ole Alsted, Merete Due Paarup, Birgitte Kragh, Trille Nikolajsen, Jakob Ville, Asger Christensen, Tanya Buchreitz Løwenstein (Fravær), Yrsa Mastrup, Michael Krogh, Pernille Øhlenschläger Pedersen, Tobias K. J. Jørgensen (Fravær), Eea Haldan Vestergaard, Jesper Elkjær, Karina Lorentzen, Hans Holmer, Benny Dall, Hamlaoui Bahloul, Hanne Dam, Elvis Comic (Fravær), Søren Rasmussen, Molle Lykke Nielsen, Kristina Jørgensen, Per Bødker Andersen (Fravær), Poul Erik Jensen

# Indholdsfortegnelse

1. behandling af forslag til årsbudget 2019 og budgetoverslag for årene 2020, 2021 og 2022.....	3
---	---

# **Punkt 1: 1. behandling af forslag til årsbudget 2019 og budgetoverslag for årene 2020, 2021 og 2022**

18/15043

## **Resumé**

Kommunaldirektøren fremsender budgetforslag for perioden 2019 til 2022.

Budgetforslaget består af udvalgenes bidrag til budgetforslaget fremsendt i overensstemmelse med den af Byrådet vedtagne budgetprocedure for 2019.

I budgetforslaget er reduktionsrammer m.v. vedtaget af Økonomiudvalget den 21. august 2018 indregnet.

## **Sagen behandles i**

Økonomiudvalget og Byrådet.

## **Forslag**

Kommunaldirektøren foreslår,

at Budgetforslag 2019 med tilhørende budgetoverslag for årene 2020, 2021 og 2022 indstilles til Byrådets tiltrædelse med henblik på overgang til 2. behandling.

at Bevillingsregler for 2019 vedtages som anført under sagsfremstillingen.

at Sidste frist for indsendelse af ændringsforslag til borgmesteren for de byrådsgrupper/-medlemmer, der ikke er med i budgetforliget, er den 13. september 2018.

## **Beslutning Byrådet den 04-09-2018**

Godkendt.

## **Beslutning Økonomiudvalget den 04-09-2018**

Forslaget indstilles til godkendelse.

## **Sagsfremstilling**

Efter indarbejdelse af Økonomiudvalgets beslutning den 21. august 2018 viser budgetforslaget et samlet kasseforbrug på 30,468 mio. kr. i 2019. Samlet set er der for perioden 2019 – 2022 en kasseforøgelse på 1,305 mio. kr.

Der vil inden budgettets 2. behandling kunne forekomme justeringer set i forhold til Kolding Kommunes aktive deltagelse i KL's faseopdelte budgetlægning, der har til hensigt at sikre, at regeringsaftalens rammer for serviceudgifter, bruttoanlægsudgifter og skat overholdes.

Budgetforslaget fremgår af nedenstående bevillingsoversigt.

I hele 1.000 kr./2019-priser	Udv.	Bev.	2019	2020	2021	2022
<b>DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>						
<b>Indtægter:</b>			<b>-5.776.091</b>	<b>-5.883.251</b>	<b>-6.028.341</b>	<b>-6.208.382</b>
Skatter	ØKU	Bev	-4.519.655	-4.646.630	-4.784.255	-4.924.938
Tilskud og udligning	ØKU	Bev	-1.257.611	-1.238.296	-1.245.761	-1.285.119
Udligning af moms	ØKU	Bev	1.175	1.675	1.675	1.675
<b>Driftsudgifter:</b>			<b>5.518.015</b>	<b>5.514.560</b>	<b>5.515.119</b>	<b>5.545.798</b>
<b>Serviceudgifter med overførselsadgang</b>			<b>3.902.322</b>	<b>3.877.611</b>	<b>3.867.533</b>	<b>3.881.214</b>
Arbejdsmarkedsudvalget	AMU	Bev	30.989	37.161	41.168	41.168
Børne- og Uddannelsesudvalget	BUU	Bev	1.375.673	1.356.724	1.348.504	1.348.504
Fritids- og Idrætsudvalget	FIU	Bev	78.351	77.416	77.185	77.185
Kulturudvalget	KU	Bev	96.590	95.344	94.799	94.799
Plan-, Bolig- og Miljøudvalget	PMU	Bev	10.622	10.555	10.292	10.292
Seniorudvalget	SEU	Bev	672.680	671.323	669.469	669.540
Social-og Sundhedsudvalget	SSU	Bev	401.591	394.071	391.928	391.922
Socialøkonomi, Handicap- og Hjælpemiddeludvalget	SHU	Bev	352.790	351.291	350.291	350.291
Teknik- og Klimaudvalget	TBU	Bev	199.785	198.593	198.088	198.134
Lokaldemokratiudvalget	LOU	Bev	3.535	3.535	3.535	3.535
Økonomiudvalget	ØKU	Bev	679.716	681.598	682.274	695.844
<b>Overførsler (budgetgaranti)</b>			<b>1.285.671</b>	<b>1.306.330</b>	<b>1.316.967</b>	<b>1.333.965</b>
Arbejdsmarkedsudvalget	AMU	Bev	1.275.835	1.296.494	1.307.131	1.324.129
Social-og Sundhedsudvalget	SSU	Bev	8.586	8.585	8.585	8.585
Socialøkonomi, Handicap- og Hjælpemiddeludvalget	SHU	Bev	1.250	1.251	1.251	1.251
<b>Øvrige områder udenfor service-rammen</b>			<b>330.022</b>	<b>330.619</b>	<b>330.619</b>	<b>330.619</b>
Aktivitetsbestemt medfinansiering	SOU	Bev	362.033	362.630	362.630	362.630
Central refusionsordning, særligt dyre enkeltsager	ØKU	Bev	-18.487	-18.487	-18.487	-18.487
Ældreboliger, drift	TBU	Bev	-15.573	-15.573	-15.573	-15.573
Ældreboliger, lejetab	SEN	Bev	2.049	2.049	2.049	2.049
<b>Pris- og lønstigninger 2019-2022</b>			<b>0</b>	<b>149.776</b>	<b>279.008</b>	<b>423.843</b>
<b>Renter</b>			<b>7.248</b>	<b>8.094</b>	<b>8.651</b>	<b>8.296</b>
<b>Skattefinansieret driftsresultat (- = overskud)</b>			<b>-250.828</b>	<b>-210.821</b>	<b>-225.563</b>	<b>-230.445</b>
<b>Anlæg</b>			<b>425.256</b>	<b>328.102</b>	<b>150.403</b>	<b>153.580</b>
Skattefinansieret anlæg			411.582	387.282	173.302	254.819
Ejendomserhvervelser	ØKU		10.293	1.750	2.884	0
Byggemodning	TBU		48.381	58.653	24.217	22.911
Ordinært salg, boligparceller og erhvervsjord	ØKU		-45.000	-119.583	-50.000	-124.150
<b>SKATTEFINANSIERET RESULTAT INKL. JORDFORSYNING (- = overskud)</b>			<b>174.428</b>	<b>117.281</b>	<b>-75.160</b>	<b>-76.865</b>

I hele 1.000 kr./2019-priser	Udv.	Bev.	2019	2020	2021	2022
<b>FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>			<b>17.503</b>	<b>-3.964</b>	<b>-3.964</b>	<b>-3.964</b>
Forsyningspolitik, drift	TBU	Bev	-3.964	-3.964	-3.964	-3.964
Forsyningspolitik, anlæg	TBU	Råd	21.467	0	0	0
<b>FINANSIERINGSKILDER</b>			<b>-161.463</b>	<b>-90.843</b>	<b>59.182</b>	<b>46.524</b>
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	ØKU	Kap	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Langfristede tilgodehavender	ØKU	Kap	5.200	5.200	5.200	5.200
Langfristede tilgodehavender (TBU)	TBU	Kap	21.500	16.000	37.000	16.000
Aktiver og passiver vedrørende beløb til opkrævning for andre	ØKU	Kap	0	0	0	0
Forskydninger tilhørende fonds, legater m.v.	ØKU	Kap	0	0	0	0
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	ØKU	Kap	0	0	0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	ØKU	Kap	-35.543	-55.257	-59.956	-59.956
Langfristet gæld, afdrag på lån	ØKU	Bev	91.871	105.952	113.584	116.085
Langfristet gæld, låneoptagelse	ØKU	Råd	-235.491	-153.738	-27.646	-21.805
<b>E. LIKVIDE AKTIVER (- = kasseforøgelse)</b>		<b>Kap</b>	<b>30.468</b>	<b>22.474</b>	<b>-19.942</b>	<b>-34.305</b>

Bevillingsregler:

#### *Serviceudgifter*

Der meddeles en nettodriftsbevilling pr. politikområde. Der vil kunne budgetomplaceres inden for den meddelte bevilling, såfremt bevillingens materielle indhold ikke ændres.

Takster og gebyrer fastsættes af Byrådet, der i særlige tilfælde kan delegerer kompetencen til Økonomiudvalget. Særligt for enkeltstående arrangementer gælder, at by- og udviklingsdirektøren er bemyndiget til at fastsætte taksten.

For de decentrale budgetenheder genbevilges et overskud i det følgende budgetår, idet overskuddet maksimalt kan udgøre 3% af bevillingen. Underskud dækkes fuldt ud ved en reduktion af det følgende års budget.

For centrale områder, puljer m.v. vurderes konkret, hvorvidt et overskud eller underskud skal genbevilges i det følgende år. Vurderingen foretages med udgangspunkt i konkrete begrundelser.

Den samlede overførsel for centrale og decentrale enheder kan maksimalt udgøre 100 mio. kr. Den samlede overførsel godkendes endeligt af Byrådet.

#### *Indkomstoverførsler*

Der meddeles en nettodriftsbevilling pr. politikområde. Der vil kunne budgetomplaceres inden for den meddelte bevilling, såfremt bevillingens materielle indhold ikke ændres. Der er som udgangspunkt ikke overførselsadgang.

#### *Anlægsbevillinger og rådighedsbeløb*

Rådighedsbeløb afsat på investeringsoversigten kan først bruges, når anlægsbevilling er meddelt af Byrådet. Anlægsbevillinger søges særskilt for det enkelte projekt. Ikke forbrugte rådighedsbeløb kan søges overført ved bevillingskontrollen ultimo året. For beløb op til 5% af projektets rådighedsbeløb gælder, at de kan medtages i genbevillingsagen.

### *Finansielle bevillinger*

Bevillingerne for renter, skatter, tilskud og moms meddeles brutto. Øvrige budgetposter har karakter af kapitalposter uden bevillingsmæssig funktion. Der er ikke overførselsadgang.

### *Tillægsbevillinger*

Ansøgninger om tillægsbevillinger skal, inden forelæggelse for det stående udvalg, være ledsaget af et forslag til finansiering inden for eget bevillingsområde. Centralforvaltningens bemærkninger skal fremgå af samtlige dagsordenspunkter indeholdende økonomi inden behandling i udvalg.

### *Budgetdelegation*

De stående udvalg kan delegere bevillingen eller dele heraf til forvaltningsdirektøren, der kan videredelegere inden for egen organisation. Den samlede delegation fremgår af oversigt benævnt ”Disponerings- og budgetomplaceringsdelegation”, der udarbejdes efter budgettets vedtagelse.

Delegationen skal foretages således, at enhver økonomisk disposition entydigt kan henføres til en budgetansvarlig person. Delegationen gælder for såvel budgetansvar, ret til at budgetomplacere og ret til at disponere inden for bevillingens materielle indhold.

### *Befolkningsprognose og boligudbygningsplan*

Den nyeste befolkningsprognose, herunder den nyeste boligudbygningsplan, vedtaget af Byrådet, anvendes som forudsætningsdel i forbindelse med budgetlægningen.

## **Bilag**

Børne- og Uddannelsesudvalgets beslutning vedr. reduktioner (22.08.18)

Seniorudvalgets beslutning vedr. reduktioner (27.08.18)

Lokaldemokratiudvalgets beslutning vedr. reduktioner (27.08.18)

Plan-, Bolig- og Miljøudvalgets beslutning vedr. reduktioner (28.08.18)

Teknik- og Klimaudvalgets beslutning vedr. reduktioner (28.08.18)

Fritids- og Idrætsudvalgets beslutningen vedr. reduktioner (29.08.18)

Kulturudvalgets beslutning vedr. reduktioner (28.08.18)

Arbejdsmarkedsudvalgets beslutning vedr. reduktioner (30.08.18)

Social- og Sundhedsudvalgets beslutning vedr. reduktioner (29.08.18)

Social- Handicap- og Hjælpepolitikens beslutning vedr. reduktioner (29.08.18)