

REFERAT Økonomiudvalget d. 09-09-2013

Mødedato Mandag d. 09. september 2013 kl. 13:00

Mødested Byrådssalen

Mødedeltagere Jesper Elkjær, Lis Ravn Ebbesen, Mette Balsby, Søren Rasmussen, Benny Dall, Jørn Pedersen, Knud Erik Langhoff, Oluf Lykke Nielsen, Poul Erik Jensen, Christian Haugk, Byrådet i Kolding, Direktionen i Kolding, John Burchardt, Birgitte Kragh Thomsen

Indholdsfortegnelse

Drøftelse mellem Økonomiudvalget og Hovedudvalget om budgettets konsekvenser for arbejds- og	3
1. behandling af forslag til årsbudget 2014 og budgetoverslag for årene 2015, 2016 og 2017.....	4
Budget 2014, bevillingsnoter.....	9

Punkt 1: Drøftelse mellem Økonomiudvalget og Hovedudvalget om budgettets konsekvenser for arbejds- og personaleforhold

12/25989

Resumé

Hovedudvalget skal i henhold til § 9, stk. 8, i Kolding Kommunes MED-aftale mødes med Økonomiudvalget for at drøfte den del af budgetbehandlingen, der vedrører budgettets konsekvenser for arbejds- og personaleforhold i kommunen.

Sagen behandles i

Økonomiudvalget.

Beslutning Økonomiudvalget den 09-09-2013

Hovedudvalget og Økonomiudvalget drøftede sagen.

Punkt 2: 1. behandling af forslag til årsbudget 2014 og budgetoverslag for årene 2015, 2016 og 2017

13/9964

Resumé

Kommunaldirektøren fremsender budgetforslag for perioden 2014 til 2017.

Budgetforslaget består af udvalgenes bidrag til budgetforslaget fremsendt i overensstemmelse med den af Byrådet vedtagne budgetprocedure for 2014.

Efter udvalgenes bidrag er tilføjet yderligere ændringsforslag af teknisk karakter. Budgetforslaget var herefter ikke i balance, hvorfor Direktionens på seminar den 19. august 2013 har udarbejdet reduktionsforslag, der er indarbejdet i budgetforslaget.

Sagen behandles i

Økonomiudvalget og Byrådet.

Forslag

Kommunaldirektøren foreslår at,

Budgetforslag 2014 med tilhørende budgetoverslag for årene 2015, 2016 og 2017 indstilles til Byrådets tiltrædelse med henblik på overgang til 2. behandling med den tilføjelse, at sidste frist for indsendelse af ændringsforslag til borgmesteren for de byrådsgrupper/-medlemmer, der ikke er med i budgetforliget, er den 17. september 2013.

Sagsfremstilling

Budgetforslaget kan, på baggrund af de indkomne budgetbidrag opstilles således:

I hele 1.000 kr./2014-priser	Udv	Bev	2014	2015	2016	2017
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE						
<u>Indtægter:</u>						
			-5.340.879	-5.363.996	-5.471.931	-5.578.071
Skatter	ØKU	Bev	-3.984.249	-4.124.843	-4.238.278	-4.344.341
Tilskud og udligning	ØKU	Bev	-1.360.630	-1.243.153	-1.237.653	-1.237.730
Udligning af moms	ØKU	Bev	4.000	4.000	4.000	4.000
<u>Driftsudgifter:</u>			<u>5.058.231</u>	<u>5.047.206</u>	<u>5.042.418</u>	<u>5.042.587</u>
Serviceudgifter i alt			3.596.306	3.575.897	3.562.279	3.551.939
Serviceudgifter med overførselsadgang			3.595.316	3.574.912	3.561.294	3.550.954
Socialpolitik	SOC	Bev	623.052	625.815	625.699	625.699

Arbejdsmarkedspolitik	ARB	Bev	6.000	5.998	5.998	5.998
Uddannelsespolitik	UDU	Bev	873.087	864.211	864.114	864.114
Fritids- og Idrætspolitik	FIU	Bev	74.197	71.707	71.700	71.700
Vej- og Parkpolitik	TBU	Bev	178.922	187.933	193.925	193.559
Kulturpolitik	KUL	Bev	91.353	90.526	90.530	90.530
Miljøpolitik	PMU	Bev	12.056	12.079	11.706	11.706
Beredskabspolitik	BER	Bev	18.487	16.454	16.417	16.417
Børnepasningspolitik	BØU	Bev	432.094	430.389	430.061	430.061
Seniorpolitik	SEU	Bev	591.253	582.426	582.542	586.356
Sundhedspolitik	SOU	Bev	118.487	117.292	117.296	117.296
Administrationspolitik	ØKU	Bev	547.599	542.652	524.476	510.688
Erhvervs politik	ØKU	Bev	28.729	27.430	26.830	26.830
Serviceudgifter uden overførselsadgang			990	985	985	985
Ejendoms- og Boligpolitik	TBU	Bev	990	985	985	985
Ikke udnyttet ramme			-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Overførsler (budgetgaranti)			1.222.385	1.231.835	1.241.726	1.252.235
Socialpolitik	SOU	Bev	458.241	458.577	459.946	465.107
Arbejdsmarkedspolitik	ARB	Bev	754.426	763.537	772.061	777.409
Uddannelsespolitik	UDU	Bev	3.214	3.214	3.214	3.214
Seniorpolitik	SEU	Bev	6.504	6.507	6.505	6.505
Øvrige områder udenfor servicerammen			279.540	279.474	278.413	278.413
Aktivitetsbestemt medfinansiering	SOU	Bev	311.878	311.912	310.849	310.849
Central refusionsordning, særligt dyre enkeltsager	ØKU	Bev	-21.796	-21.796	-21.795	-21.795
Ældreboliger, drift	TBU	Bev	-12.503	-12.502	-12.501	-12.501
Ældreboliger, lejetab	SEN	Bev	1.961	1.860	1.860	1.860

I hele 1.000 kr./2014-priser pr.	Udv.	Bev.	2014	2015	2016	2017
Pris- og lønstigninger 2015-2017			0	88.984	188.129	290.304
Renter			25.208	26.139	26.673	26.781
Skattefinansieret driftsresultat (- = overskud)			-257.440	-201.667	-214.711	-218.399
<u>Skattefinansieret anlæg, netto</u>			294.567	180.544	183.971	170.916
SKATTEFINANSIERET RESULTAT EKSKL. JORDFORSYNING (- = overskud)			37.127	-21.123	-30.740	-47.483
B. JORDFORSYNING, ANLÆG			-18.047	-9.315	-1.315	-1.315
Ejendomserhvervelser (ØKU)	ØKU		0	0	0	0
Byggemodning (TBU)	TBU		9.753	16.385	21.385	21.385
Ordinært salg, boligparceller og erhvervsjord	ØKU		-27.800	-25.700	-22.700	-22.700
SKATTEFINANSIERET RESULTAT INKL. JORDFORSYNING (- = overskud)			19.080	-30.438	-32.055	-48.798
C. FORSYNINGSVIRKSOMHEDER			3.906	2.531	2.530	2.530
<u>Forsyningspolitik, drift</u>	TBU	Bev	3.906	2.531	2.530	2.530
<u>Forsyningspolitik, anlæg</u>	TBU	Råd	0	0	0	0
D. FINANSIERINGSKILDER			-122.590	11.413	9.017	27.417

Økonomiudvalget:

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	ØKU	Kap	0	0	0	0
Langfristede tilgodehavender	ØKU	Kap	3.711	3.711	3.711	3.711
Langfristede tilgodehavender (TBU)	TBU	Kap	0	7.100	0	0
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	-13.017	94.983	0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	ØKU	Kap	-30.239	-31.011	-30.122	-29.524
Langfristet gæld, afdrag på lån	ØKU	Bev	63.889	68.703	70.703	72.955
Langfristet gæld, låneoptagelse	ØKU	Råd	-146.934	-132.073	-35.275	-19.725
E. LIKVIDE AKTIVER (- = kasseforøgelse)		Kap	-99.604	-16.494	-20.508	-18.851

Byrådet har vedtaget bevillingsniveauet i overensstemmelse med styrelseslovens bestemmelser og de af Økonomi- og Indenrigsministeriet fastsatte retningslinjer. Bevillingsniveauet i budgetforslag 2014 er beskrevet således (uændret i forhold til den vedtagne budgetprocedure for 2014):

Serviceudgifter

Der meddeles en nettodriftsbevilling pr. politikområde. Der vil kunne budgetomplaceres indenfor 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.

Ikke brugte budgetbeløb genbevilges i de følgende budgetår, ligesom der er mulighed for at låne af næste års budget. Genbevillinger kan maksimalt udgøre 5% af den meddelte bevilling for det enkelte politikområde idet 3% tilføres i budgetåret mens beløb mellem 3% og 5% tilføres det følgende år. Beløb over 5% genbevilges ikke, dog undtaget fælles puljer m.v., hvor der genbevilges fuldt ud.

Indkomstoverførsler

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

Anlægsbevillinger og rådighedsbeløb

Der gives et nettorådighedsbeløb pr. projekt. Rådighedsbeløb 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 genbevillingssagen.

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 bevillingsansvarlige udvalg, være ledsaget af et forslag til finansiering indenfor eget bevillingsområde. Kommunaldirektørens 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 indenfor 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 indenfor bevillingens materielle indhold.

Befolkningsprognose og boligudbygningsplan

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

Den demografiske udviklings betydning for eventuelle budgetkorrektioner skal klarlægges af Direktionen. I den forbindelse ønsker Byrådet en model, hvor negativ demografisk udvikling medfører en reduktion af budgetrammerne. Modsat skal budgetstyringsmodellen ikke medføre en udgiftsvækst på områder, hvor andre forhold kan have en modsatrettet betydning for udgiftsudviklingen (flere selvhjulpne, velfærdsteknologi, længere levealder, strukturændringer m.v.).

Pris- og lønfremskrivning

Pris- og lønfremskrivningen foretages med udgangspunkt i KL's skøn. Også for fremskrivningen af skatteindtægter anvendes det af KL udarbejdede skøn.

Undtaget herfra er den effektivisering på årligt 0,2%, der for 2012, 2013, 2014 og 2015 er pålagt samtlige budgetansvarlige. Dette pålæg er realiseret ved en reduceret fremskrivning på 0,2% gældende for samtlige arter eksklusiv overførsler (art 5.2). Beløbsmæssigt er de 0,2% indarbejdet i basisbudgettet fordelt på samtlige konti. Det bemærkes, at der budgetteres i hele 1.000 kr., hvorfor en budgetpost på under 250.000 kr. ikke påvirkes.

Endvidere nulstilles fremskrivning for varekøb og tjenesteydelser alene gældende for 2014. Undtaget herfra er særlige konti, f.eks. vedrørende kontrakter, tilskud m.v.

Beslutning Økonomiudvalget den 09-09-2013

Forslaget indstilles til godkendelse.

Punkt 3: Budget 2014, bevillingsnoter

13/9964

Resumé

Oversigt over bevillingsnoter, som optages i budgetforslag 2014, fremkommer nedenfor under sagsfremstilling.

Sagen behandles i

Økonomiudvalget og Byrådet.

Forslag

Kommunaldirektøren forslår,

at bevillingsnoter, som de fremgår af nedestående, indstilles til godkendelse.

Sagsfremstilling

I de af udvalgene fremsendte budgetbidrag er indeholdt nedestående budgetnoter. Det bemærkes, at det forudsættes, at noternes afklaring/realisering igangsættes umiddelbart efter budgettet vedtagelse, idet statusrapportering foretages på seminaret i juni måned 2014.

Generelt

Temabudgetlægning

I budgetperioden 2014 – 2017 gennemføres for hvert enkelt politikområde en særlig temabudgetlægning.

Hensigten med temabudgetlægningen er at forbedre budgetforudsætningerne, styrbarheden og realiseringen af de bevilgede budgetbeløb. Ved gennemgangen skal et "minimumsbudget" svarende til lovbundne og andre uafviselige udgifter være udgangspunktet. Det nærmere indhold af temabudgetlægningen fastlægges i budgetproceduren for 2015.

Redegørelse om budgetrealisering samt finansbudget

Kommunaldirektøren er pålagt månedligt at fremsende redegørelse til Økonomiudvalget omkring forventningerne til den samlede budgetrealisering. Forvaltningsdirektørerne skal tilvejebringe bidrag for eget område, såfremt kommunaldirektøren anmoder herom.

Kommunaldirektøren er pålagt at udarbejde et finansbudget for budgetperioden. Finansbudgettet fremsendes til Økonomiudvalgets godkendelse i december måned, og der udarbejdes månedligt en opfølgingsredegørelse til forelæggelse for Økonomiudvalget.

Socialpolitik:

Frivilligt socialt arbejde

Socialudvalget bemyndiges til, på Byrådets vegne, at træffe afgørelse om fordeling af de såkaldte § 18 midler, inden for rammen af den på årsbudgettet afsatte bevilling. Socialudvalget kan endvidere subdelegere retten til fordeling af tilskud indtil 15.000 kr. til social- og sundhedsdirektøren.

Uddannelsespolitik:

Relokalisering af klubtilbud i Skovparken

Mulighederne for at finde lokaler over jorden til klubtilbuddet i Skovparken kortlægges. Lokalefællesskaber med AAB, Ambassaden, Børnekontakten og ekstern finansiering indgår. Kortlægningen præsenteres senest 1. juni 2014.

Seniorpolitik:

Cafeteriapriser

Seniorudvalget bemyndiges til at fastsætte priserne i cafeterierne henhørende under seniorpolitik.

Administrationspolitik:

Personaleaktivitet

Økonomiudvalget bemyndiges til at yde tilskud til Kolding Kommunes Idrætsforening (KKIF) med et beløb på 50.000 kr., til firmasports-aktiviteter for ansatte ved Kolding Kommune.

Kantinepriser

Økonomiudvalget bemyndiges til at fastsætte priserne i kantinerne henhørende under administrationspolitik.

Erhvervspolitik:

International aktivitet

Økonomiudvalget bemyndiges til, på Byrådets vegne, at træffe afgørelse om internationale aktiviteter, indenfor rammen af den på årsbudgettet afsatte tilskuds bevilling.

Skattefinansieret anlæg:

Salg af jord og fast ejendom

By- og udviklingsdirektøren er pålagt, i samarbejde med kommunaldirektøren, at udarbejde en handlingsplan for realisering af de budgetterede salgsindtægter til forelæggelse for Økonomiudvalget i januar måned.

By- og udviklingsdirektøren er pålagt månedligt at fremsende en samlet redegørelse vedrørende den forventede regnskabsrealisering, vedrørende jordpolitik omhandlende køb af jord, byggemodning og salg, inklusiv salg af fast ejendom. Forventes budgettet ikke realiseret, skal redegørelsen indeholde forslag til bevillingsberigtigelse.

Byrådet tilkendegiver, at målet om til enhver tid at have en tilstrækkelig jordreserve til dækning af behovet for bolig- og erhvervsjord, realiseres over tid ved, at området budgetteres udgiftsneutralt. Et realiseret overskud bliver indenfor området.

Udvidelse af Cuben samt haller i Skanderup og Sjølund

Byrådet tilkendegiver, at såfremt der opnås større salgsindtægter vedrørende jord og fast ejendom i perioden 2014 – 2017 end budgetteret, vil merprovenuet blive anvendt til fremme af følgende 3 projekter:

- Udvidelse af Cuben med gymnastikhal, motionsrum og omklædningsfaciliteter (10 mio. kr. med afledt drift på 0,250 mio. kr.)
- Hal i Sjølund (10,322 mio. kr. med afledt drift på 0,5 mio. kr.)
- Hal i Skanderup (10,5 mio. kr. med afledt drift på 0,5 mio. kr.)

Den afledte drift indarbejdes i forbindelse med Byrådets meddelelse af anlægsbevilling, idet finansiering sker via en forøgelse af effektiviseringsmålet.

Finansieringspolitik:

Krav til gennemsnitlig kassebeholdning

Byrådets målsætning er en gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 150 mio. kr., opgjort eksklusiv genbevillinger.

Under forudsætning af overførsel af ikke forbrugte budgetbeløb (genbevillinger) fra 2014 til 2015 på 120 mio. kr. (fordelt med 90 mio. kr. vedrørende serviceudgifter og 30 mio. kr. vedrørende anlæg), er Byrådets målsætning for den gennemsnitlige kassebeholdning ultimo 2014 på ikke under 270 mio. kr.

Beslutning Økonomiudvalget den 09-09-2013

Forslaget indstilles til godkendelse.