

# REFERAT Økonomiudvalget 2012-2021 d. 06-10-2016

**Mødedato** Torsdag d. 06. oktober 2016 kl. 14:30

**Mødested** D.3.39 - 2. budget

## **Indholdsfortegnelse**

2. behandling af budget 2017-20.....	3
Lukket: .....	6

## Punkt 319: 2. behandling af budget 2017-20

00.01.00-S00-5-15

### Resume

Den 22. september 2016 blev der indgået forlig om budgettet for 2017-20 mellem Venstre og Dansk Folkeparti. Som følge heraf er der udarbejdet en række ændringsforslag til basisbudgettet. Basisbudgettet inklusiv ændringerne fra budgetforliget udgør det samlede budget for 2017-20. Udover ændringsforslag fra forligspartierne foreligger der også ændringsforslag fra byrådets øvrige partier og lister.

### Sagsfremstilling

Den 22. september 2016 blev der indgået forlig om budgettet mellem Venstre og Danske Folkeparti. Alle ændringsforslag som følge af budgetforliget fremgår af vedlagte bilag, som der udover også viser en resultatopgørelse med ændringsforslagene fra budgetforliget indregnet.

Budgetforliget indebærer uændrede skatteprocenter/-promiller i 2017 i forhold til 2016, dvs:

- Udskrivningsprocent: 25,6
- Grundskyldspromille: 27,93
- Dækningsafgift af forretningsejendomme: 4,5 promille
- Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdier: 13,965 promille
- Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdier: 8,75 promille
- Kirkeskatteprocent: 0,89

Budgetforliget fra sidste år (budget 2016-19) indebærer desuden, at dækningsafgiften nedsættes med 0,5 promille point i 2018 og yderligere 0,5 promille point i 2019.

Til byrådets 1. behandling blev der fremsendt en takstoversigt. I det omfang vedtagelsen af ændringsforslagene giver anledning til ændring af takster, vil forvaltningen indarbejde dette i den endelige udgave af budgettet som offentliggøres. Såfremt takstændingen kræver særskilt byrådsbeslutning vil der blive fremsendt en sag herom til byrådet.

Senest ved byrådets 2. behandling af budget 2017-20 skal det besluttes, om kommunen skal vælge det statsgaranterede eller selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i 2017. Med de nuværende forudsætninger er der stort set ingen økonomisk forskel mellem de to valg, idet der kan beregnes en lille fordel ved selvbudgettering på 0,5 mio. kr. Følsomhedsanalyser viser, at det især er væksten i udskrivningsgrundlaget på landsplan, der kan påvirke valget. Hvis væksten bliver 1 pct point højere end forventet p.t. vil det betyde at fordelene ved selvbudgettering bliver 36,5 mio. kr. Hvis væksten derimod bliver 1 pct point lavere vil det betyde en fordel ved statsgaranti på 35,5 mio. kr. Det er ikke muligt på nuværende tidspunkt at sige, om væksten bliver højere eller lavere end de forventninger KL p.t. har inde i deres skatte- og tilskudsmodel. Af hensyn til kommunens budgetsikkerhed anbefaler forvaltningen på den baggrund valg af statsgaranti i 2017. Der henvises til vedhæftede notat for en nærmere redegørelse.

I budgetforliget er der indarbejdet en række tekniske korrektioner, som primært vedrører lånedispensationer samt konsekvenserne af ændrede skatteskøn fra KL. Der henvises til særskilt notat herom for en nærmere beskrivelse.

Det må forventes, at der i 2017 på landsplan kan komme et betydeligt pres på den samlede ramme - både servicerammen og det aftalte niveau for anlægsudgifterne på landsplan. Da der er usikkerhed om, hvornår kommunens enkelte anlægsprojekter realiseres præcist (herunder overførte beløb fra 2016) foreslås - som ligeledes anført i sagsfremstillingen vedr. basisbudgettet - at forvaltningen bemyndiges til at indregne en ikke-finansieret anlægsbuffer på op til 50 mio. kr. i 2017 (med modpost under finansforskydninger). Formålet er at skærme kommunen mod en regnskabssanktion knyttet til en eventuel overskridelse af anlægsrammen. Desuden foreslås, at forvaltningen får bemyndigelse til at regulere den tekniske servicebuffer (med modpost under finansforskydninger) hvis det skønnes nødvendigt af hensyn til den koordinerende faseopdelte budgetlægning på landsplan.

Vedrørende kommunens lånoptagelse for låneramme 2017 indstilles, at borgmesteren får bemyndigelse til at vælge lånetype og lånetidspunkt under hensyntagen til kommunens overordnede økonomi, herunder kommunens likviditet.

Der foreligger ændringsforslag fra følgende:

- Budgetforligsparterne (Venstre og Dansk Folkeparti)
- Socialdemokratiet og SF
- Det Radikale Venstre
- Konservative
- Beboerlisten
- Velfærdslisten

Disse ændringsforslag med tilhørende resultatopgørelse er vedhæftet. Forvaltningen har i forskellig grad ydet teknisk bistand til beregning og opstilling af ændringsforslagene. Det er dog forslagsstilleren, der står inde for forudsætningerne og muligheden for gennemførelse af forslagene rent indholdsmæssigt. Dette gælder også eventuelle afledte virkninger af

de stillede forslag, herunder eventuelle dynamiske effekter. Forvaltningen har således kun ansvaret for de tekniske beregninger, mens det alene er forslagsstilleren der står inde for indholdet og eventuelle afledte effekter af de stillede forslag.

## Økonomi

Det indgående budgetforlig (inkl. de tekniske korrektioner) indebærer at byrådets anlægsmålsætning på gennemsnitligt 150 mio. kr. stort set er indfriet og målsætningen om gældsafviklingen er desuden indfriet. Forliget indebærer at den gennemsnitlige kassebeholdning i 2020 ender på 150 mio. kr. hvilket er over den oprindelige målsætning på 140 mio. kr. Målsætningen vedrørende overskuddet på den ordinære drift på gennemsnitligt 150 mio. kr. er derimod ikke nået. Forligspartierne er opmærksomme på, at styring efter kommunens kassebeholdning grundlæggende kan være kortsigtet. Når der er skabt klarhed omkring de overordnede finansieringsmæssige rammer for kommunerne i 2018 og frem, ønsker forligspartierne derfor at adressere spørgsmålet om den langsigtede strukturelle balance i kommunens økonomi. I sammenhæng hermed ønskes en revurdering af kommunens økonomiske styringsmål - herunder muligheden for at det gennemsnitlige driftsoverskud fastsættes som det overordnede og rammesættende styringsmål for kommunens fremtidige budgetlægning. Forvaltningen vil på den baggrund udarbejde et oplæg til byrådets drøftelse heraf i 2. halvår 2017.

## Indstilling:

Forvaltningen indstiller til byrådet via økonomiudvalget, at vedhæftede ændringsforslag fra budgetforligspartierne inklusiv budgetforligsteksten godkendes, at alle skatteprocenter/-promiller i 2017 forbliver uændrede i forhold til 2016, at Randers Kommune vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2017, at de tekniske korrektioner indarbejdes i budget 2017-20, at forvaltningen bemyndiges til at indarbejde en anlægbuffer på op til 50 mio. kr. og regulere servicebufferen (begge med modpost under finansforskydninger), hvis det skønnes nødvendigt af hensyn til den koordinerede budgetlægning på landsplan, at borgmesteren bemyndiges til at vælge lånetype og lånetidspunkt vedrørende låneramme 2017 under hensyntagen til kommunens overordnede økonomi, at forvaltningen udarbejder oplæg vedr. revurdering af kommunens økonomiske styringsmål med henblik på byrådets drøftelse heraf i 2. halvår 2017 at økonomiafdelingen bemyndiges til at foretage en endelig afbalancering af budgettet ved regulering af kassebeholdningen.

## Beslutning

At 1 og 2)

Indstilles tiltrådt. Claus Omann Jensen, Jens Peter Hansen, Susanne Ringe Sørensen stemte for. Leif Gade og Bjarne Overmark stemte imod.

Anders Buhl-Christensen og Steen Bundgaard deltog ikke i behandlingen af punktet.

At 3, 4, 6 og 8)

Indstilles tiltrådt

At 5)

Indstilles tiltrådt. Bjarne Overmark, Leif Gade og Steen Bundgaard tog forbehold.

At 7)

Indstilles tiltrådt. Økonomiudvalget tager en indledende drøftelse om de økonomiske styringsmål i forbindelse med økonomiseminarer primo 2017 med henblik på indarbejdelse af emnet i budgetproceduren for B2018-2021

Afbud fra Torben Hansen og Frank Nørgaard.

Steen Bundgaard deltog som afløser for Henning Jensen Nyhuus.

## Bilag

Forhandlingsregneark B2017-20 - ENDELIG

Forligstekst med underskrifter

Notat om valg mellem statsgaranti og selvbudgettering i 2017

Tekniske korrektioner til basisbudget 2017-20

A SF budgetforslag

A SF retorik budget 2017-2020

B Endeligt budgetforslag

BL Ændringsforslag B2017-2020 - endelig udgave 031016

Velfærdslisten - budgetforslag

K forslag til budget 2017-20 Endelig

## **Punkt 320: Lukket:**

81.03.00-A00-2-16