

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2021 d. 12-09-2016

Mødedato Mandag d. 12. september 2016 kl. 14:30

Mødested D.3.39 - 1. budget

Indholdsfortegnelse

Forventet regnskab - budgetopfølgning pr. 30. juni 2016, halvårsregnskabet.....	3
1. behandling af budget 2017-20.....	8

Punkt 276: Forventet regnskab - budgetopfølgning pr. 30. juni 2016, halvårsregnskabet

00.30.14-S00-2-15

Resume

Forvaltningen har udarbejdet budgetopfølgning og forventet regnskab pr. 30. juni 2016. Budgetopfølgningen danner grundlag for halvårsregnskabet, som skal indrapporteres til Social- og Indenrigsministeriet. Budgetopfølgningen indgår ligeledes som en del af grundlaget for budget 2017-2020. De økonomiske konsekvenser – herunder de likviditetsmæssige effekter af budgetopfølgningen – er således indregnet i basisbudget 2017-2020, som byrådet behandler på sit møde den 19. september 2016.

Sagsfremstilling

Forventet regnskab 2016 viser på baggrund af skøn pr. 30. juni 2016 et overskud på ordinær drift på 184,1 mio. kr. De skattefinansierede anlægsudgifter forventes at udgøre 174,4 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat viser herefter et kasseforbrug på 72,6 mio. kr. I forhold til oprindeligt budget er forventningen til kasseforbruget faldet med 13,1 mio. kr. De bevillingsmæssige ændringer, som følger af budgetopfølgningen, giver merudgifter på netto 4,9 mio. kr. i 2016. Set over hele perioden 2016-19 er der tale om mindreudgifter på netto 22,0 mio. kr. Dette kan i hovedtræk forklares med demografireguleringerne og overskud på midtvejsreguleringen af kommunens bloktilskud.

Ændringer afledt af det forventede regnskab er indeholdt i det likviditetsmæssige udgangspunkt for basisbudget 2017-2020. Basisbudgettet bygger således oven på resultatet af forventet regnskab.

Resultatet kan sammenfattes således:

Serviceudgifter:

I lighed med budgetopfølgningen pr. 31. marts kan der konstateres et betydeligt pres på serviceudgifterne. Merudgifterne til serviceudgifter skal som udgangspunkt finansieres inden for udvalgenes egne budgetter, jf. økonomistyringsreglerne, og giver derfor ikke anledning til bevillingsmæssige ændringer.

På baggrund af fagforvaltningernes samlede indberetninger kan der opgøres et forventet regnskab for 2016, der ligger ca. 7 mio. kr. over rammen. Forventet regnskab pr. 31. marts viste en overskridelse på 18 mio. kr., hvorfor der samlet set er tale om en mindre forbedring i forhold til forrige opfølgning.

Overskridelsen betyder blandt andet, at den ikke-finansierede service-bufferpulje på 41,2 mio. kr. er disponeret fuldt ud. De forventede merudgifter dækker over udfordringer på en række serviceområder, hvoraf de største beskrives nedenfor. Budgettet på familieområdet er under stort pres. Estimatet viser en samlet overskridelse af budgettet i 2016 på 18,5 mio. kr. (konto 5). Hertil kommer, at der på familieområdets myndighedsområde (konto 6) er et forventet merforbrug på 3 mio. kr. for 2016.

Der er udarbejdet en revideret økonomisk plan for stabilisering på familieområdet, som er godkendt i byrådet den 6. juni 2016. Handleplanens økonomiske del har som mål at bringe udgifterne på området i overensstemmelse med den budgetmæssige ramme over en 2-årig periode. Effekten af handleplanen for 2016 er indregnet i ovenstående skøn.

Det vurderes, at de iværksatte initiativer i forbindelse med handlingsplanen har den ønskede effekt således, at forbruget kan bringes i overensstemmelse med budgettet ved udgangen af 2017.

Ud over det forventede merforbrug i 2016 har familieområdet oparbejdet en gæld i regnskab 2015 på 16,7 mio. kr. på myndighedsområdet samt 5 mio. kr. på konto 6. Det vurderes ikke realistisk, at familieområdet selv kan afvikle en gæld i den størrelsesorden inden for budgetperioden parallelt med, at der opnås balance. I forbindelse med godkendelsen af regnskab 2015 besluttede byrådet derfor, at man vil se på mulighederne for en afvikling af familieafdelingens gæld som en del af budgetoplægget for 2017-20.

På området for specialundervisning forventes merudgiftsniveauet fra 2. halvår 2015 videreført ind i 2016. Byrådet blev orienteret om det stigende udgiftsniveau i forbindelse med budgetopfølgningerne pr. 30. september 2015 og pr. 31. marts 2016. Merudgifterne skyldes flere visitationer til de vidtgående specialtilbud på specialskolerne. For 2016 forventes der på den baggrund samlet set merudgifter på 13 mio. kr. Den økonomiske udfordring løses inden for skoleområdets samlede økonomi, jf. den tildelingsmodel der er besluttet på området.

Byrådet behandlede den 8. februar 2016 sagen om udfordringerne i forbindelse med det stigende antal flygtninge og familiesammenførte. Det blev besluttet at give en tillægsbevilling til serviceområderne på i alt 13 mio. kr. finansieret af mindreudgifter vedr. indkomstoverførsler samt modtaget kompensation fra ministeriet i form af et ekstraordinært integrationstilskud.

Der er udarbejdet en ny status på integrationsområdet jf. vedlagte notat. Med afsæt i den rådige finansiering er der på den baggrund opgjort et yderligere tillægsbevillingsbehov på 4,5 mio. kr. fordelt med 2,6 mio. kr. på service og 1,9 mio. kr. på indkomstoverførsler. Bevillingsansøgningen er finansieret af integrationstilskuddet, jf. to-partsaftalen på 4,5 mio. kr. Som nævnt er bevillingsændringerne gennemført indenfor den finansiering som er til rådighed på området. Eventuelle merudgifter derudover forudsættes som udgangspunkt finansieret inden for de respektive områders eksisterede rammer. I forlængelse af ovennævnte, skal det nævnes, at der på skoleområdet vil blive gennemført en analyse af specialundervisningsområdet. I tilknytning hertil vil udviklingen i udgifterne til basisundervisning i dansk som andetsprog

ligeledes blive analyseret. På baggrund af analysearbejdet vil der kunne udarbejdes forslag til størrelse og fordeling samt finansiering af de på skoleområdet centralt afsatte midler til formålet. Analysearbejdet afrapporteres senest i forbindelse med budgetlægningen for 2018-2021.

Indkomstoverførsler, forsikrede ledige og aktivitetsbestemt medfinansiering:

På baggrund af årets første 6 måneder, hvor kommunerne har været underlagt de nye refusionsregler, begynder der at tegne sig et stabilt billede af nettoudgifterne på overførselsområdet. Der er på nogle områder fortsat forsinkelse på data og fejlkilder i forbindelse med overgangsordningerne. Det forventede forbrug ser dog ud til at blive mindre end det oprindelige budget 2016, og der ansøges derfor om tillægsbevilling på knap -26 mio. kr. Dette svarer til midtvejsreguleringen af bloktilskuddet, idet der også på landsplan kan konstateres faldende udgifter.

Midtvejsreguleringen af beskæftigelsestilskuddet udgør 12,8 mio. kr. Udgifterne til forsikrede ledige nedjusteres tilsvarende, så der fortsat forventes balance mellem tilskud og udgifter. Endvidere indeholder midtvejsreguleringen en negativ efterregulering af beskæftigelsestilskuddet i 2015 på 5,6 mio. kr. Regnskabet på dette område viste et overskud på udgiftssiden på 29,7 mio. kr. Overskuddet inkl. reguleringen af det endelige beskæftigelsestilskud udgør således 24,4 mio. kr., som er indeholdt i det likviditetsmæssige udgangspunkt for basisbudget 2017-20.

Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelser vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering. Midtvejsreguleringen indeholder en positiv efterregulering af tilskuddet for 2015 på 14,9 mio. kr.

Anlæg:

Det samlede korrigerede budget udgør 407 mio. kr. inkl. overførsler fra 2015. Fagforvaltningerne har indberettet skøn, der summer til et forventet forbrug på 250,9 mio. kr. i 2016. Det nuværende forbrug – samt tidligere års realiserede regnskabsresultater - tyder dog på, at dette er et overvurderet skøn. Forvaltningen har derfor foretaget en nedregulering af skønnet med 75 mio. kr. Dette skøn fremgår af resultatopgørelsen (tabel 2) i vedhæftede notat. Der er betydelig usikkerhed knyttet til dette skøn. Forvaltningen vil derfor følge det realiserede forbrug på området tæt resten af året.

Der foretages en række bevillingsmæssige ændringer, som primært vedrører udskydelse af energibesparende foranstaltninger fra 2016 til 2017-20 samt omflytninger mellem skattefinansieret anlæg og ældreboliger.

Sammenlægning af Bevillingsområde 3.1 og 3.2:

Fordelingen af udgifter på bevillingsområderne ”3.1 Før tidspension, integration og ikke-arbejdsmarkedspare borgere” og ”3.2 Arbejdsmarkeds- og uddannelsesparate borgere” er ikke hensigtsmæssig, da en betragtelig del af udbetalingerne til forsørgelse, beskæftigelsestilbud og refusion foretages samlet for både parate og ikke-parate borgere. Derfor foreslås det, at de to bevillingsområder sammenlægges til ét bevillingsområde i forbindelse med budgetopfølgningen. Det foreslås at bevillingsområdet kommer til at hedde: ”Beskæftigelsesindsats og kontante ydelser for alle målgrupper”. Efter sammenlægningen vil bevillingsområderne svare til den nuværende opgavefordeling mellem udvalgene.

Halvårsregnskabet:

I henhold til styrelsesloven skal kommunerne aflægge halvårsregnskab. Indenrigsministeriet fastlægger retningslinjerne for aflæggelse af halvårsregnskabet, der blandt andet skal danne grundlag for vurderingen af det forventede årsregnskab set i forhold til budgettet. Halvårsregnskabet skal bestå af 2 elementer, en regnskabsopgørelse og en regnskabsoversigt, jf. vedlagte bilag.

Godkendelse af nyt lejemål:

Ejendomsservice ønsker at udvide lejemålet på adressen Gl. Stationsvej 9 (Gudenåcentret) til brug for familieafdelingens aktiviteter. Da der løbende sker justeringer af kommunens lejemål vurderes det ikke, at der samlet set er tale om en udvidelse af det lejede areal, og deponering er derfor ikke aktuelt. I henhold til retningslinjerne i økonomistyringsreglerne skal byrådet godkendes lejeaftaler med en løbetid på mere end 3 år, hvilket er tilfældet for det konkrete lejemål.

Økonomi

Nedenstående tabel viser de samlede bevillingsmæssige ændringer som følge af budgetopfølgningen. Der er tale om et nettounderskud på 4,9 mio. kr. i 2016, og et nettooverskud på 8,8 mio. kr. i 2017, 9,3 mio. kr. i 2018 og 8,8 mio. kr. i 2019. Samlet for perioden er der et nettooverskud på 22 mio. kr.

I forventningerne til regnskabet er der taget højde for de bevillingsmæssige ændringer, som følger af budgetopfølgningen.

Tabel 1: Bevillingsansøgninger pr. 30. juni 2016

Mio. kr.	2016	2017	2018	2019
Skatter og tilskud	22,3			
Serviceudgifter	12,9	-1,7	-3,8	-3,8
Indkomstoverførsler	-37,0	-0,5	-0,5	-0,5
Renter	-5,5	0,0	0,0	0,0
Skattefinansieret anlæg	-26,0	4,8	9,3	9,3
Jordforsyning	-3,5	3,5	0,0	0,0

Ældreboliger	-17,0	2,9	0,0	0,0
Brugerfinansieret anlæg	4,5	-4,0	-0,5	0,0
Finansposter	54,3	-13,8	-13,8	-13,8
I alt	4,9	-8,8	-9,3	-8,8
I alt, netto	-22,0			

- = indtægt/mindreudgift, + = udgift/mindreindtægt

Nedenfor er bevillingsbehovet korrigeret for omflytningerne fra drift til anlæg samt omflytninger mellem service og indkomstoverførsler. Endvidere er der korrigeret for bevillingsmæssige ændringer, som modsvares af midtvejsreguleringen af bloktilskuddet. De bevillingsmæssige ændringer vedrører demografierreguleringer, jf. demografisagen, bevillinger til integrationsområder (jf. vedlagte notat), efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering og beskæftigelsestilskuddet i regnskab 2015.

Mio. kr.	2016	2017	2018	2019
Demografierregulering skoler	-2,1			
Demografierregulering børn (2015)	-3,5			
Forventet demografierregulering børn (2016)	-5,2	-5,2	-5,2	-5,2
Demografierregulering ældre	1,5	1,5	1,5	1,5
Demografierreguleringer i alt	-9,3	-3,8	-3,8	-3,8
Efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering	-14,9			
Endelig regulering af beskæftigelsestilskuddet 2015	5,6			
Modregning vedr. skatteændringer	0,1			
Nedslag skrå skatteloft	0,3			
Efterregulering særlig refusionsordning	2,2			
Midtvejsregulering i alt	-6,7	0,0	0,0	0,0
Integrationstilskud	-4,5			
Social og arbejdsmarked, integration, jf. notat af 10.8.16	0,9			
To-sprogundervisning	1,5			
Jf. integrationsnotat af 10.08.2016 Fripladser og søskende	0,2			
Merudgift, jfr. integrationsnotat af 10.8.2016	1,9			
Midtvejsregulering - bloktilskud uden modpost	0,2			
Integration i alt	0,2	0,0	0,0	0,0
I alt	-15,9	-3,8	-3,8	-3,8
I alt netto i 2016-2019	-27,3			

Dette giver en bevillingsmæssig ændring på -15,9 mio. kr. i 2016, -3,8 mio. kr. årligt i 2017 og frem. Netto er der således tale om et nettobevillingsbehov (overskud) på 30,9 mio. kr. Beløbet indgår i budgetforudsætningerne for basisbudget 2017-20.

Desuden foretages der omplaceringer mellem bevillingsområderne, jf. bilag, som netto giver 0.

Der henvises til vedlagte bilag for en specifikation af økonomien på de enkelte bevillingsområder.

Indstilling:

Forvaltningen indstiller til Byrådet via fagudvalg og økonomiudvalget,

- at der gives tillægsbevillinger til skatter og tilskud på 22,3 mio. kr. i 2016,
- at der gives tillægsbevillinger til serviceudgifterne på 12,9 mio. kr. i 2016, -1,7 mio. kr. i 2017, -3,8 mio. kr. i 2018 og 2019,
- at der gives tillægsbevilling på til indkomstoverførsler på -37 mio. kr. i 2016, -0,5 mio. kr. i 2017-19,
- at der gives tillægsbevillinger til renter på -5,5 mio. kr. i 2016,
- at der gives tillægsbevilling til skattefinansieret anlæg på -26 mio. kr. i 2016, 4,8 mio. kr. i 2017 og 9,3 mio. kr. i 2018 og 2019,
- at der gives tillægsbevilling til jordforsyning på -3,5 mio. kr. i 2016 og 3,5 mio. kr. i 2019,
- at der gives tillægsbevilling til ældreboliger på -17 mio. kr. i 2016 og 2,9 mio. kr. i 2017,
- at der gives tillægsbevilling til brugerfinansieret anlæg på 4,5 mio. kr. i 2016, -4 mio. kr. i 2017 og -0,5 mio. kr. i 2018,
- at der gives tillægsbevilling til finansposter på 54,3 mio. kr. i 2016, -13,8 mio. kr. i 2017-19.
- at der derudover foretages omplaceringer, jf. vedlagte bilag, som netto giver 0,
- at budgetopfølgningen i øvrigt godkendes.
- at udvidelsen af lejemålet på adressen Gl. Stationsvej 9 (Gudenåcentret) til brug for familieafdelingens aktiviteter godkendes,
- at reservebeløbet på 4,3 mio. kr. vedr. vejafvandingsbidraget for 2017-10 udmøntes til kassen med henblik på at opfylde kravene til ultimo likviditeten i budgetaftalen for 2016,
- at bevillingsområde 3.1 og 3.2 slås sammen under titlen: "Beskæftigelsesindsats og kontante ydelser for alle målgrupper"
- at budgetopfølgningen danner grundlag for halvårsregnskabet, som indrapporteres til Social- og Indenrigsministeriet.

Sundheds- og omsorgsudvalget, 6. september 2016, pkt. 78:

Indstilles tiltrådt.

Kim Kristensen deltog ikke behandlingen af dette punkt.

Børn og skoleudvalget, 6. september 2016, pkt. 126:

Indstilles tiltrådt af Anders Buhl-Christensen, Christina Kjærsgaard, Mark Pring, Christian Boldsen og Morten Grosbøl. Bjarne Overmark, Mikael F. Mouritsen og Fatma Cecinkaya tog forbehold.

Charlotte B. Mølbæk deltog ikke i sagens behandling.

Socialudvalget, 7. september 2016, pkt. 104:

Indstilles tiltrådt med 4 stemmer for.

Mikael Firlings Mouritsen tog forbehold med henvisning til usikkerheden om Ejendomsservice

Kasper Fuhr Christensen tog forbehold med henvisning til usikkerheden om Ejendomsservice og med henvisning til, at området for udsatte børn & unge og socialområdet ikke bør være økonomisk styrbare områder.

Charlotte Broman Mølbæk deltog ikke i sagens behandling.

Landdistriktsudvalget, 7. september 2016, pkt. 53:
Tiltrådt. Daniel Madié deltog ikke i behandling af sagen.

Miljø og teknikudvalget, 8. september 2016, pkt. 168:
Indstilles tiltrådt.

Torben Hansen og Iben Sønderup deltog ikke i sagens behandling.

Beskæftigelsesudvalget, 13. september 2016, pkt. 99:

Kultur- og fritidsudvalget, 14. september 2016, pkt. 68:

Beslutning

Indstilles tiltrådt med 8 stemmer for med bemærkning om, at der hermed ikke er taget stilling til den beskrevne omplacering vedr. udgifter til administrative opgaver og vikardækning i Ejendomsservice, som forvaltningen planlægger at indarbejde i forventet regnskab pr. 30/9. Økonomiudvalget ønsker at afvente den redegørelse fra forvaltningen som er under udarbejdelse før der tages stilling til omplaceringen.

Bjarne Overmark stemte imod med henvisning til beskrivelserne af situationen i Ejendomsservice, Familieafdelingen og på socialområdet.

Christian Boldsen deltog som stedfortræder for Jens Peter Hansen.

Bilag

Forventet regnskab 2016 - budgetopfølgning pr. 30. juni 2016

Tillægsbevillingsansøgninger

Økonomiopfølgning 30 6 vedr integrationsområdet 2016_200816.docx

Notatskabelon ØU -220816

Notatskabelon ØU erhverv - 220816

Notatskabelon BS

Notatskabelon BU - 220816

Notatskabelon SU 220816

Notatskabelon MT

Notatskabelon KF 220816

Notatskabelon SO - 220816

Notatskabelon ELU 2 - 220816

Punkt 277: 1. behandling af budget 2017-20

00.01.00-S00-5-15

Resume

På byrådets budgetseminar den 1. september 2016 blev basisbudget 2017-20 gennemgået, herunder forudsætningerne for dette. Udgangspunktet for budgetlægningen har været det vedtagne budget 2016-19, som blev vedtaget med en betydelig ubalance i overslagsårene 2017 og frem. Med aftalen om kommunernes økonomi for 2017 mellem regeringen og KL sker der en tilbageførsel af det såkaldte omprioriteringsbidrag for 2017. Da det i basisbudgettet er forudsat, at den i budgetproceduren vedtagne rammereduktion på 41,5 mio. kr. årligt - knyttet til omprioriteringsbidraget - fastholdes udmøntet, giver dette en forbedring i kommunens økonomi. Sammen med de øvrige budgetforudsætninger og ændringer som følger af regeringsaftalen, kan der herefter i basisbudget 2017-2020 opgøres et økonomisk råderum på 20 mio. kr. årligt til politisk prioritering. Hvis dette råderum anvendes vil kassebeholdningen i 2020 være 140 mio. kr. - svarende til minimumsmålsætningen på området. Byrådets målsætning om gældsafvikling i budgetperioden er ligeledes opfyldt i basisbudgettet og målet om et gennemsnitligt anlægsniveau på 150 mio. kr. årligt er meget tæt på at være opfyldt. Målet om et gennemsnitligt overskud på den ordinære drift er imidlertid ikke opfyldt. I lighed med budgettet for 2016-2019 gør dette sig særligt gældende for overslagsårerne 2018 og frem. I forhold til målsætningen om balance i kommunens økonomi, forudsættes det således implicit i basisbudgettet, at Randers Kommune får en betydelig nettogevinst ved den kommende udligningsreform og/eller et betydeligt ekstraordinært finansieringstilskud i årene 2018 og frem.

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremsender hermed budgetforslag for 2017-2020 (det såkaldte basisbudget) til politisk behandling. Basisbudgettet blev gennemgået for byrådets medlemmer på budgetseminaret den 1. september 2016.

Udgangspunkt

Budgettet for 2017-2020 tager afsæt i overslagsårene 2017-2019 i sidste års budget. I det vedtagne budget var der her en ubalance på det skattefinansierede område (drift og anlæg) på 82 mio. kr. i 2017 stigende til 120 mio. kr. i 2019. Budgettet blev således finansieret af et betragteligt kasseforbrug. Da det nye budgetår 2020 dannes med afsæt i 2019 var udgangspunktet for budgetlægningen 2017-2020 således en samlet ubalance på mere end 400 mio. kr.

Forudsætninger for basisbudget 2017-20

På udgiftssiden justeres årene 2017-2020 indledningsvist til med en række tekniske ændringer – primært merudgifter på områderne med demografimodeller – ligesom budgettet til overførselsindkomster revurderes. Samlet set forventes udviklingen vedr. overførselsindkomster i 2017 og frem fortsat at ligge under KL's skøn fra sidste år, men ikke helt så meget som tidligere forventet. Tilsvarende sker der en revurdering af indtægtssiden (skat, renter og udligning) og udviklingen i kassebeholdningen samt en indregning af effekten af den indgåede økonomiaftale mellem regeringen og KL.

Årets økonomiaftale var samlet set gunstig, set i forhold til de forudsætninger som hidtil var inde i budgetårene 2017 og frem - hovedsageligt som følge af det såkaldte ekstraordinære finansieringstilskud som indebærer en engangsforbedring for Randers Kommune på 92 mio. kr. i 2017. Med økonomiaftalen sker der desuden en tilbageførsel af størstedelen af omprioriteringsbidraget for 2017. Da det i basisbudgettet er forudsat, at den i budgetproceduren vedtagne rammereduktion – knyttet til omprioriteringsbidraget - på i alt 41,5 mio. kr. fastholdes udmøntet, giver dette isoleret set en forbedring i kommunens økonomi. Udmøntningen af rammereduktionen er nærmere beskrevet i særskilt notat (vedlagt som bilag). Med aftalen sker der også en annullering af omprioriteringsbidraget i årene 2018 og frem. Det betyder, at det annoncerede omprioriteringsbidrag ikke skal findes i 2018 og fremefter. Ændringen i 2018 og frem har ingen økonomisk betydning for Randers Kommune, da de modsvarende forudsætninger om reduktioner i budgetårene 2018 og frem tilsvarende nulstilles. Økonomiaftalen indebar også en reduktion af det forudsatte anlægsniveau på landsplan. Da dette indgår i beregningen af kommunernes balancetilskud fra staten slår det igennem som en forværring i kommunens budget på ca. 5 mio. kr. årligt. Herudover blev der i økonomiaftalen forudsat administrative besparelser i 2017, der for Randers Kommunes vedkommende svarer til 5 mio. kr. årligt. Ligeledes blev der aftalt indført et moderniserings- og effektiviseringsprogram fra 2018 og frem, som for Randers Kommune betyder en reduktion i bloktilskuddet på årligt 9 mio. kr. I basisbudgettet er disse besparelser forudsat modsvaret af tilsvarende reduktioner på udgiftssiden – for de administrative udgifter således, at den i forvejen forudsatte rammereduktion forøges op til de 5 mio. kr.

Udover ovennævnte forudsætninger er der i basisbudgettet forudsat følgende:

- Uændrede skattesatser/promiller i forhold til budget 2016-19, dvs alle satser er uændrede bortset fra den tidligere besluttede reduktion af dækningsafgiften til 4 promille i 2018 og 3,5 promille i 2019.
- Valg af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag samt udligningsbeløb i 2017 (endeligt valg foretages i forbindelse med byrådets 2. behandling)
- På integrationsområdet er der indarbejdet et serviceløft på 13 mio. kr. i 2017 og frem svarende til det løft der blev givet primo 2016. Beløbet er fuld finansieret af nettmindreudgifter vedrørende tilknyttede indkomstoverførsler.

- Der er afsat centrale puljer (under økonomiudvalget) vedrørende dagtilbud (4,25 mio. kr.), hjemmepleje/klippekort (2,55 mio. kr.) og ældre medicinske patienter (2,6-2,9 mio. kr.). Der skal tages stilling til udmøntningen af disse puljer i forbindelse med de kommende politiske forhandlinger om budget 2017-20.
- Fuld udnyttelse af automatisk låneadgang, men ikke lånedispositioner. Social- og Indenrigsministeriet har den 31. august 2016 udmeldt fordelingen af de lånepuljer, der er afsat i forlængelse af økonomiaftalen mellem regeringen og KL. Randers Kommune har efter ansøgning fået lånedisposition på 5 mio. kr. (lånepulje vedr. lav likviditet) og 11,7 mio. kr. (lånepulje vedr. effektivisering). En eventuelt realisering af disse lånebeløb vil indgå i de videre politiske drøftelser om budgettet 2017-2020.
- Der forudsættes et samlet forbrug af opsparede midler (drift og anlæg) på 25 mio. kr. i perioden 2016-2020, således at 245 mio. kr. forudsættes forbrugt uden for budgetperioden i 2021 og frem.

Basisbudgettet for 2017-2020 indeholder en række øvrige ændringer og forudsætninger som alle er nærmere beskrevet i vedhæftede notat om basisbudgettet (med tilhørende underbilag).

Med hensyn til økonomien på familieområdet anbefaler direktionen, at spørgsmålet om hel eller delvis nedskrivning af familieafdelingens oparbejdede gæld vurderes i forbindelse med regnskab 2016, hvor det er muligt at vurdere om den igangsatte økonomiske handleplan har de forventede effekter. Herudover peger direktionen på, at myndighedsområdet i familieafdelingen (konto 6) bør tilføres flere ressourcer. Endeligt niveau kan fastlægges ifm. førnævnte vurdering og indgå i budgetlægningen for 2018-2021. Der er udarbejdet særskilt notat om økonomien på familieområdet (vedlagt som bilag).

Råderum og økonomiske styringsmål

Ud fra ovennævnte forudsætninger kan der i basisbudgettet beregnes et råderum til politisk prioritering på i alt ca. 20 mio. kr. årligt i budgetperioden. Hvis disse 20 mio. kr. realiseres vil kassebeholdningen i 2020 svare til minimumsmålsætningen på 140 mio. kr.

Det skattefinansierede bruttoanlægsniveau i budgetperioden er på 146 mio. kr. og dermed meget tæt på måltallet på 150 mio. kr. Den skattefinansierede gæld skal ifølge målsætningen falde i budgetperioden hvilket også er tilfældet i basisbudgettet.

Måltallet om overskud på den ordinære drift på 150 mio. kr. er imidlertid ikke opfyldt - for 2017 er målet næsten realiseret, men dette er langt fra tilfældet i overslagsårene. Det gennemsnitlige overskud på den ordinære drift er 65 mio. kr. i budgetperioden. Dette er udtryk for en strukturel ubalance som på sigt ikke er holdbar. I beregningen af råderummet forudsættes således implicit en stor gevinst fra den kommende udligningsreform og/eller et ekstraordinært finansieringstilskud i 2018 og frem.

Det videre forløb

Basisbudgettet danner grundlag for den videre budgetlægning og kun de ændringsforslag som vedtages ved 2. behandlingen vil ændre på forslaget. Fristen for ændringsforslag er den 28. september kl 10.00

MED systemet og høringsberettigede råd og nævn er blevet orienteret om budgetforslaget på møde den 2. september 2016. Budgetmaterialet er samtidig sendt i høring i perioden frem til og med den 13. september 2016. Indkomne høringssvar vil blive sendt til byrådet, så det er byrådet i hænde ved byrådets 1. behandling af budgettet den 19. september 2016.

Økonomiudvalget har 2. behandling af budgettet den 6. oktober 2016 og byrådet har 2. behandling den 13. oktober 2016

Økonomi

De økonomiske og personalemæssige konsekvenser afhænger af resultatet af de politiske forhandlinger om budget 2017-20

Indstilling:

Forvaltningen indstiller til økonomiudvalget,

at basisbudget 2017-20 fremsendes til byrådets 1. behandling

Beslutning

Oversendes til byrådets 1. behandling.

Bjarne Overmark stemte imod basisbudgettet.

Christian Boldsen deltog som stedfortræder for Jens Peter Hansen.

Bilag

Notat om basisbudget 2017-20 (budgetseminar)

Notat om ændringer siden budget 2016-19 (til budgetseminar)

Redegørelse om udmøntning af omprioriteringsbidrag 2017

Notat om familieområdet

Jobtour_budgetforslag.docx

Status HOF august 2016 - inkl. modeller for videreførelse.docx

Familieiværksætterne og PREP.docx

Handlingsplan for den ældre medicinske patient 2.docx

Klippekort.docx

Børneområdet - pulje

Befordringsanalyse_Notat_Afrapportering af befordringsanalysen.docx

Befordringsanalyse_Bilag 1_Økonominotat.pdf

Befordringsanalyse_Bilag 2_Visiterings- og servicekatalog.pdf

Stressklinik i Randers Kommune.docx

Anlægsønsker til budget 2017-2020 1 omsorgsområdet.docx

Ungerådgivning i Randers Kommune.docx

Udvidelse af aktivitetslokaler på Gjerlevcentret.docx

Rekreativt område ved Fremtidens Plejehjem og daginstitution.docx

Budgetønsker på kultur- og fritidsområdet 4.docx

Bilag til budgetønsker på kulturområdet - Udvikling og realisering af Kulturhusets Version 2020.docx

Takstoversigt 2017 Basisbudget

Investeringsoversigt 2017-20 til 1. behandlingen

Bevillingsoversigt 2017 Drift