

REFERAT Økonomiudvalget d. 27-09-2012

Mødedato Torsdag d. 27. september 2012 kl. 17:00

Mødested Mødelokale B105

Indholdsfortegnelse

3. budgetprognose 2013-2016.....	3
Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2013.....	10

Punkt 1: 3. budgetprognose 2013-2016

12/23301

Sagsfremstilling

Byrådet 1. behandlede 11.09.2012 budgetoplæg 2013-2016, hvor budgetbalancen udviste et underskud på 3,1 mio. kr. i 2013.

Byrådet godkendte i forbindelse med 1. behandlingen, at forslag til budget 2013-2016 stillet af Det Konservative Folkeparti (C), Venstre (V), Dansk folkeparti (O), Det Radikale Venstre (B) og Socialdemokraterne (A), blev indarbejdet i budgetoplægget og sendt til høring.

Administrationen har siden beslutningen modtaget nye informationer og der er foretaget en budgetteknisk gennemgang af budgettet.

I 3. budgetprognose er der indarbejdet ændringer for i alt 4,0 mio. kr., hvorefter Høje-Taastrup kommunes budgetoplæg 2013-2016 viser et budget i balance.

Nedenfor ses 3. budgetprognose for budget 2013-2016. Prognosen er udarbejdet for henholdsvis budgetbalancen (balance I) og serviceudgiftsrammen (balance II).

Tabel 1: Budgetbalance I

Mio. kr. 3. budgetprognose	BF2013	BF2014	BF2015	BF2016
Drift				
Økonomiudvalget	590,5	559,9	575,3	586,6
Teknisk Udvalg	109,1	114,0	116,0	118,1
Plan- og Miljøudvalg	6,0	5,4	5,5	5,1
Social- og Sundhedsudvalg	624,2	628,4	631,7	637,3
Institutions- og Skoleudvalget	998,3	1.012,9	1.024,4	1.041,2
Fritids- og Kulturudvalg	75,4	76,7	77,9	79,1
Borger-og Erhvervsudvalget	0,3	0,3	0,3	0,3
Ældreudvalget	295,5	310,4	313,5	317,7
Arbejdsmarkedsudvalget	436,3	449,2	457,3	464,1
A. Driftsvirksomhed i alt	3.135,7	3.157,3	3.202,0	3.249,5
22 Bygninger og arealer	0,0	0,0	0,0	0,0
26 Anlæg	1,4	-20,0	-16,7	-19,6

Mio. kr. 3. budgetprognose	BF2013	BF2014	BF2015	BF2016
27 Kvalitetsfond	47,4	49,7	72,6	88,6
28 Plejecentre	62,5	18,0	0,0	0,0
29 ESCO	1,4	0,0	0,0	0,0
30 Trafik og grønne områder	-0,3	4,2	2,0	12,0
B. Anlægsvirksomhed i alt	112,4	51,9	58,0	81,0
C. Renter (netto)	10,5	11,5	11,6	11,6
D. Balanceforskydninger	-38,5	3,1	12,4	48,2
E. Afdrag på kommunens lån	42,8	43,9	43,9	8,1
UDGIFTER i alt	3.262,8	3.267,8	3.327,8	3.398,4
Optagne lån	-13,0	-13,0	-13,0	-13,0
Likviditetsopbygning til brug for Byudvikling	0,0	30,8	35,8	35,8
Tilskud og udligning (incl. beskæftigelsestilskud)	-1.039,6	-981,6	-989,9	-982,8
Skatter	-2.246,5	-2.297,7	-2.382,2	-2.454,3
F. FINANSIERING I ALT (ekskl. forbrug likvide aktiver)	-3.299,1	-3.261,5	-3.349,3	-3.414,3
LIKVIDITETSUNDERSKUD (+)				
LIKVIDITETSOVERSKUD (-)	-36,3	6,2	-21,5	-15,9
<i>Ekstraordinært finansieringstilskud i 2013, der er indeholdt i ovenstående tilskud og udligning</i>	<i>26,4</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Ekstraordinært §19 tilskud i 2013, der er indeholdt i ovenstående tilskud og udligning</i>	<i>9,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Budgetbalance med kasseopbygning på 35,4 mio. kr. til delvis dækning af likviditetstab i forbindelse med udbetaling Danmark	-0,9	6,2	-21,5	-15,9

De indarbejdede ændringer omfatter:

Drift:

Modtagelse af budgetforslag fra Movia (-2,6 mio. kr.).

Høje-Taastrup Kommune har modtaget det endelige budget fra Movia, som deres bestyrelse har godkendt den 13. september 2012.

I henhold til budgettet skal Høje-Taastrup kommune i 2013 betale i alt 24,3 mio. kr.

Budgetoplæg 2013-2016 er på denne baggrund nedjusteret med 2,6 mio. kr. i 2013.

Birkehøj Plejecenter 2014 (-5,4 mio. kr.)

Indflytningen og igangsætningen af driften på Birkehøj Plejecenter forventes først, at kunne foregå fra den 1. maj 2014.

I 2. budgetprognose var forudsætningen, at indflytningen kunne ske i slutningen af 2013.

Budgetoplæg vedrørende driften 2013-2016 nedjusteres på denne baggrund med 5,4 mio. kr. i 2013 og 0,7 mio. kr. i 2014

Tilbagebetaling af 5 mio. kr. til forbrugerne i forhold til dagrenovation (+1,5 mio. kr.)

Byrådet har besluttet, at dagrenovationen over en årrække skal have afviklet deres tilgodehavender hos Høje-Taastrup Kommune. Dette sker ved, at der hvert år opkræves for 5 mio. kr. mindre end de budgetlagte udgifter. En budgetteknisk gennemgang af indtægter og udgifter i forhold til dagrenovation viser, at der er et budgetunderskud på 3,5 mio. kr.

I 3. budgetprognose er indtægtsbudgettet reduceret med yderligere 1,5 mio. kr., så budgettet viser en tilbagebetaling på 5 mio. kr. i 2013.

Taksterne for 2013 er tilrettet, således der sker en tilbagebetaling på 5 mio. kr. i 2013.

Salg af GIS data

Kommunen anvender til alle kortformål et Geografisk Informationssystem (GIS). Heri registreres en lang række forhold (objekter) digitalt på kort.

I dag har de private ledningsejere (tele, gas, fjernvarme) i fælleskommunal sammenhæng aftalt en pris for træk på kommunens kortgrundlag. Prisen er stærkt påvirket af den aktuelle konkurrence på markedet, hvorfor kommunens indtægt siden 2010 er blevet væsentligt reduceret.

Ved udskillelsen af forsyningsområderne spildevand og drikkevand til selvstændige aktieselskaber skal selskaberne samtidig sidestilles med de øvrige, private ledningsejere, hvorved forsyningsområdet ikke længere kan opkræves den nuværende pris for drift af GIS.

Budgetoplæg vedrørende salg af kortoplysninger nedjusteres på denne baggrund med 0,6 mio. kr. i 2013 og frem.

Indtægter via reklamefinansiering (1,5 mio. kr.)

Byrådet vedtog i budgettet for 2008 en årlig reklameindtægt på 3 mio. kr. fra 2008 og frem.

Markedet i forhold til at benytte offentlige bygninger og løsøre til reklamering, har efterfølgende vist sig ikke at have det skitserede potentiale.

Budgetoplæg vedrørende reklameindtægter nedjusteres på denne baggrund med 1,5 mio. kr. i 2013 og frem.

Ændring af konteringspraksis i forhold til vedligeholdelse

Der er i budget 2013 afsat et anlægsbudget på 19,7 mio. kr. i forhold til vedligeholdelse af bygninger.

Afgørende for om en udgift til *vedligeholdelses- og ombygningsarbejder* bør henføres under drift eller under anlæg, er dels om arbejdet indebærer væsentlige ændringer i bestående bygninger eller anlæg, dels om formålet med eller brugen af bygningen m.v. ændres væsentligt.

Det vurderes, at ca. halvdelen (10 mio. kr.) af vedligeholdelsesbudgettet, ikke indebærer væsentlige ændringer i bestående bygninger eller anlæg.

Budgetoplæg 2013-2016 er derfor tilpasset, således anlægsbudgettet er nedskrevet med 10 mio. kr. og driftsbudgettet er opskrevet med tilsvarende 10 mio. kr.

Pulje til servicedrift (11,9 mio. kr.)

I budgetoplæg 2013-2016 er der indarbejdet en pulje på 52,8 mio. kr., hvoraf 10 mio. kr. er reserveret i forhold til overførsler fra 2012- 2013.

I de seneste år har de decentrale institutioner haft mindreforbrug, der i det endelige regnskab har vist sig i form af en forøgelse af Høje-Taastrup Kommunes likviditet.

For at sikre en sådan likviditetsforøgelse vil kunne bruges i forhold til de decentrale enheder, er servicedriftspuljen øget med 11,9 mio. kr. Med afsæt i 4- trinmodelen vil Byrådet ultimo 2012 få forlagt prognose i forhold til de forventet overførsler fra 2012-2013.

Finansiering:

Ejendomsskatteindtægter (+2,0 mio. kr.)

Høje-Taastrup Kommune har på det seneste modtaget en række sager, hvor ejer af ejendomme og grunde i Høje-Taastrup Kommune får nedsat deres vurdering.

Budgetoplæg 2013-2016 nedjusteres på denne baggrund med 2 mio. kr. i 2013 og frem.

Tilskud og udligning (-12,9 mio. kr.)

På baggrund af ny prognose fra KL, er den aktuelle forventning til regnskabet for 2012, at serviceudgifterne ser ud til blive ca. 1,3 mia. kr. under budgettet for hele landet.

På baggrund af dette forventes Høje-Taastrup Kommune ikke i 2013 at blive sanktioneret. 3. budgetprognose er på denne baggrund opjusteret med 12,9 mio. kr.

Tabel 2: Serviceudgiftsrammen (balance II)

	Budgetforslag 2013
1) De samlede nettodriftsudgifter på hovedkonto 0-6 i budget 2013	3.135.652
2) forsyningsvirksomhederne	4.196
(3) overførselsudgifter (ekskl. udgifter til forsikrede ledige)	517.430
(4) udgifter til forsikrede ledige	168.367
(5) indtægter fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkelsager (funktion 5.22.07)	-20.258
(6) aktivitetsbestemt medfinansiering	175.233
(7) ældreboliger	-11.011
Serviceudgifter 3. budgetprognose	2.301.696
KL teknisk serviceramme	2.301.676
Afvigelse i forhold til KL teknisk serviceramme	-20
Afvigelse i forhold til KL teknisk serviceramme prc.	0,0%

Den udmeldte serviceramme er fastlagt til 2.302 mio. kr. De budgetterede serviceudgifter er i 3. budgetprognose 2013-2016 2.302 mio. kr., hvilket svarer til den udmeldte serviceramme fra KL.

Servicerammen angiver, hvor store udgifter kommunerne må have i følge Regeringsaftalen, men hvorvidt ”rammen” udnyttes afhænger af kommunens økonomiske formåen. Høje-Taastrup Kommunes finansieringsgrundlag skaber ikke mulighed for udnyttelse af rammen fuldt ud.

Sanktionslovgivningen, der omhandler kommunernes overholdelse af det vedtagne budget, måles netop i forhold til serviceudgifterne. Hvis kommunerne samlet set ikke overholder den udmeldte serviceramme, udløses sanktionen.

Økonomi

Jf. sagsfremstilling ovenfor.

Retsgrundlag

Styrelsesloven.

Politik/Plan

Den Langsigtede Økonomiske Politik (LØP)

Information

En kort redegørelse for indholdet af årsbudgettet og budgetoverslagene skal inden det kommende regnskabsårs begyndelse udsendes til kommunens beboere eller indrykkes i den lokale presse efter Byrådets bestemmelse.

Høring

Den 12. september 2012 blev der udsendt høringsmateriale til de høringsberettigede parter.

Vurdering

3. budgetprognose viser der i 2013 et budgetoverskud på 0,9 mio. kr., hvori der er indeholdt en kasseopbygning på 35,4 mio. kr. i 2013.

Styrkelsen af kommunens likviditet er nødvendig af hensyn til likviditetstab i forbindelse med etableringen af Udbetaling Danmark, hvor Høje-Taastrup Kommune får et likviditetstab på 58 mio. kr.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger

Indstilling

Administrationen indstiller, at

1. Økonomiudvalget tager 3. budgetprognose til efterretning.

2. 1. og 2. budgetprognose suppleret med 3. budgetprognose danner grundlag for budgettet til Byrådets 2. behandling.
3. Byrådet vælger statsgaranteret udskrivningsgrundlag

Beslutning i Økonomiudvalget den 27-09-2012

B, C, F, O og V anbefaler

A tager forbehold

Punkt 2: Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2013

11/16706

Sagsfremstilling

Økonomiudvalg og Byråd fastsætter hvert år i forbindelse med vedtagelsen af det kommende års budget også kirkeskatteprocenten for det kommende år.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for beregning af kirkeskatten i 2013 i Høje-Taastrup kommune udgør 5.770.595.000 kr. ifølge meddelelse fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Med udgangspunkt i dette grundlag vil en uændret kirkeskatteprocent på 0,85 %, hvilket er uændret i forhold til de foregående år, kunne give et samlet provenu i 2013 på 49.050.058 kr. Dette provenu er inkl. den udmeldte landskirkeskat fra Kirkeministeriet på 8.873.777 kr. i 2013 og mellemværende med de kirkelige kasser på 152.247 kr., således at restbeløbet til kirkekasserne udgør 40.024.034 kr.

Høje-Taastrup Provsti har meddelt nedenstående fordeling af ligningsbeløbet for 2013. Ligningsbeløbet er beregnet efter en kirkeskatteprocent på 0,85 svarende til 40.024.034 kr. til kirkekasserne. De tilsvarende tal for 2012 er medtaget i tabellen.

Tabel 1: Provstiudvalgets fordeling på de enkelte sogne mv.

Provstiudvalgets fordeling på de enkelte sogne mv. (hele kr.)

Sogn	2013	2012
Høje Taastrup	8.300.000	4.225.378
Taastrup Nykirke	4.275.000	8.478.132
Rønnevang	5.762.500	5.834.500
Hedehusene	5.638.200	5.420.847
Fløng	5.078.500	5.477.430
Reerslev	1.350.000	1.312.121
Sengeløse	2.579.500	2.442.700
Pulje til uforudsete udgifter (5%-midler)	463.334	180.098
Fælles anlægskonto		
Provstiudvalgskassen + stiftsbidrag		
Skoletjeneste	6.577.000	4.782.000
I alt kirkekasserne m.v.	40.024.034	38.153.206
Landskirkeskat	8.873.777	8.870.263
Mellemværende med de kirkelige kasser pr. 31.12.2011 (kommunens favør)	152.247	152.245
Kirkeskat i alt	49.050.058	47.175.714
Statsgaranteret udskrivningsgrundlag	5.770.595.000	5.550.084.000

Udskrivningsprocent	0,85	0,85
---------------------	------	------

Økonomi

Ingen udgift for kommunen, idet udgifter til kirke- og præstegårdskasser samt provstiudvalgskassen fastsættes af provstiudvalget og skal dækkes af den pålignede kirkeskat.

Retsgrundlag

Kirkeministeriets gældende bekendtgørelse om folkekirkens økonomi.

Politik/Plan

Ingen bemærkninger

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Ingen bemærkninger.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Administrationen indstiller, at Kirkeskatteprocenten fastsættes uændret til 0,85% i 2013 for at dække de af Høje-Taastrup Provsti og Kirkeministeriets meddelte ligningsbeløb.

Beslutning i Økonomiudvalget den 27-09-2012

Anbefales.