

REFERAT Økonomiudvalget d. 18-06-2018

Mødedato Mandag d. 18. juni 2018 kl. 16:15

Mødested Mødelokale 505

Mødedeltagere Jacob Bjerregaard, Susanne Eilersen (Fravær), Ole Steen Hansen (Fravær), Christian Jørgensen, Cecilie Roed Schultz, Søren Larsen, Lars Ejby Pedersen, Christian Bro, Pernelle Jensen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
1. budgetopfølgning 2018.....	4
Eventuelt.....	10

Punkt 89: Godkendelse af dagsorden

Indstillinger

Politik og Kommunikation indstiller, at dagsorden godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 18-06-2018

Godkendt.

Punkt 90: 1. budgetopfølgning 2018

18/3903

Sagsresumé

For at sikre, at byrådet løbende informeres om kommunens økonomi, udarbejder fagafdelingerne i samarbejde med Økonomi og Personale hvert år tre budgetopfølgninger.

Denne sag indeholder budgetopfølgningen for Økonomiudvalget og for hele kommunen, samt status på politiske ændringer i Budget 2018.

Der bliver samlet søgt om 4,9 mio. kr. i tillægsbevilling heraf vedrører -0,1 mio. kr. Økonomiudvalgets eget område.

Den samlede konklusion af budgetopfølgningen er et forværret resultat med 51,9 mio. kr. Både servicerammen og anlægsloftet er under pres. De primære årsager til det forværrede resultat er forbrug af spar/lån og tillægsbevillinger.

Den gennemsnitlige likviditet forbedres som følge af bedre resultat sidste år og periodiseringen af udgifter i indeværende år.

Sagsbeskrivelse:

Ved de tre årlige budgetopfølgninger kan budgettet rettes til, så det er i overensstemmelse med ny lovgivning, byrådsbeslutninger, fejl og mangler og ændret efterspørgsel på overførselsudgifterne. For alle andre afvigelser fra budgettet gælder rammestyrelsens principper om, at overskridelser skal finansieres inden for udvalgets ramme.

I bilaget "Økonomisk oversigt 1. budgetopfølgning 2018" vises den aktuelle økonomiske situation efter 1. budgetopfølgning. Hovedtallene i budgetopfølgningen er i afsnittet økonomiske konsekvenser.

1. budgetopfølgning

Samlet set ansøger udvalgene om tillægsbevillinger for i alt 4,9 mio. kr., heraf -0,1 mio. kr. på Økonomiudvalgets eget område.

Alle sager fremgår af bilag "1. budgetopfølgning 2018 – specifikation", men de væsentligste sager er kort beskrevet her:

Senior- og Handicapudvalget anmoder om en tillægsbevilling på 3,0 mio. kr. vedrørende den centrale refusionsordning på Voksenservice, idet der forventes mindre statsrefusion.

På Økonomiudvalgets eget område tilpasses budgettet med 0,7 mio. kr. vedrørende styrelsesvedtægt samt 0-stilling af forventet gevinst ved frikøb af grunddata for i alt 1,1 mio. kr., som følge af forsinket implementering af projektet.

Udover ovennævnte tillægsbevillinger indeholder budgetopfølgningen en lang række omplaceringer, herunder udmøntning af den centrale barselsfond, omplacering af minifleksjob, udmøntning af indkøbsbesparelsen m.m.

Evt. bevillingsmæssige konsekvenser af ovenstående tillægsbevillinger indarbejdes i budget 2019-2022.

Anlæg

Der er i budgettet afsat rådighedsbeløb til en række anlægsprojekter, der frigives iht. bilag "Ansøgning om anlægsbevilling".

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser af budgetopfølgningen kan sammenfattes som følger:

Mio. kr. netto	1. budget-opfølgning ØK	1. budgetopfølgning i alt
Serviceudgifter	4,650	5,654
Øvrige driftsudgifter		3,000
Resultat af ordinær drift	4,650	8,654
Anlæg		-4,772
Resultat skattefinansieret område	-0,122	3,882
Brugerfinansieret område (drift og anlæg)		0,969

Resultat før finansielle poster	-0,122	4,851
Resultat i alt	-0,122	4,851

+ = udgift

- = indtægt

Vurdering

Budgetopfølgningens indhold:

Økonomi og Personale vurderer, at kommunens principper for økonomistyring er overholdt i budgetopfølgningen.

Kommunens økonomi:

Forventet regnskab udviser et underskud på resultatet på i alt 79,3 mio. kr. Det er en forværring på 52,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget dækker over dels forbrug af spar/lån dels tillægsbevillinger afgivet i denne budgetopfølgning og tidligere.

Økonomi og Personale henleder opmærksomheden på, at serviceramme og anlægsloft er under pres i det forventede regnskab. Servicerammen forventes overskredet med 4,8 mio. kr. og anlægsloftet med 116,4 mio. kr. Ved overskridelser er der risiko for sanktioner, såfremt kommunerne under ét overskrider.

Særligt Børne- og Skoleudvalget er under pres som følge af mellemkommunale udgifter til specialundervisning. Ved regnskabsaflæggelsen blev det besluttet, at området skulle analyseres nærmere. Analysen vil indgå i den kommende budgetlægning. Også Miljø- og Teknikudvalget oplever et udgiftspres, og forventningen er, at lånet af kommende års budget øges med 1,6 mio. kr. og vil med årets udgang udgøre i alt 5,9 mio. kr.

For øvrige driftsudgifter er der merudgifter på 3,0 mio. kr. for særligt dyre enkeltsager og 7,0 mio. kr. vedr. overførselsudgifter til forsikrede ledige. På særligt dyre enkeltsager er udgiften pr. sag faldende, hvorved kommunen mister refusion. Samtidig er antallet af sager stigende. For de forsikrede ledige er det besluttet, at arbejdsmarkedsområdet skal analyseres nærmere, og udgifterne til de forsikrede ledige vil indgå heri.

På anlægssiden skyldes merforbruget dels forbrug af spar/lån, dels tidligere afgivne tillægsbevillinger. Forbruget af spar/lån sker primært på projekterne sundhedshus, bygningsvedligehold, udviklingen af Fredericia Idrætscenter, supercykelsti m.m. Tillægsbevillingerne er primært givet til jordkøb/byggemodning, Fredericia Idrætscenter, stadion m.m.

Kassebeholdningen overholder fortsat byrådets målsætninger og udgør i gennemsnit 318 mio. kr. ved årets udgang. Det er en forbedring i forhold til det vedtagne budget som følge af det forbedrede regnskabsresultat i 2017 samt ændret periodisering af udgifterne i 2018.

Status på politiske ændringer i Budget 2018:

Ud over politiske budgetmæssige ændringer, indeholder statussen også andre tiltag i forbindelse med budgetvedtagelsen, f.eks. analyser og afrapporteringer. Implementering af ændringerne er i hovedtræk igangsat eller forventes igangsat i løbet af 2018. Enkelte mangler prioritering i fagudvalget inden igangsætning.

Status ved 1. budgetopfølgning på samtlige politiske ændring i Budget 2018 fremgår af vedlagte bilag ”Politiske ændringer i Budget 2018 – status pr 1 BO”.

Indstillinger

Økonomi og Personale indstiller:

1. at budgetopfølgningen godkendes og videresendes til byrådet

Beslutning i Byrådet den 18-06-2018

Godkendt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 18-06-2018

Økonomiudvalget ser med alvor på, at kommunen er på vej til at overskride rammerne for anlægs- og serviceudgifter. Derfor indstilles følgende over for byrådet:

1. Administrationen anmodes om at følge udviklingen i anlægsudgifterne nøje i den kommende tid og rapportere herom løbende til Økonomiudvalget.

2. De stjernemarkerede projekter på anlægsbudgettet for i alt 68,0 mio. kr. overflyttes fra budget 2018 til 2019.

3. Administrationen følger kommunernes samlede forbrug i 2018 ved 2. budgetopfølgning og anbefaler på den baggrund byrådet hvilke yderligere anlægsopgaver, der kan flyttes til 2019.

4. Der sættes ikke gang i nye anlægsopgaver, før partierne bliver enige herom i forbindelse med budgetlægningen for 2019. Samtidig er der som udgangspunkt ikke plads til flere tillægsbevillinger på såvel drift som anlæg i 2018.

5. I kommuneaftalen mellem regeringen og KL er der aftalt en midtvejsregulering af bloktilskuddet bl.a. som følge af mindre stigninger i lønninger og priser end forudsat. Økonomiudvalget indstiller, at det kommunale budget nedjusteres med vores andel af

midtvejsreguleringen.

6. Byrådet har i deres vision særlig fokus på den smidige og effektive organisation. Som led i at formindske presset på servicerammen anbefaler Økonomiudvalget, at der holdes igen med at bruge opsparede midler, mens alle opslag af stillinger indenfor ledelse og administration indtil videre skal godkendes af kommunaldirektøren.

Økonomi
og
Personale
18.06.2018

Bruttoanlægsramme - status pr. 1. budgetopfølgning.

<i>Alle beløb i hele 1.000 kr.</i>	Korrigeret budget 2018	Teknik	Udskydes til senere	Korrigeret anlægsramme
	Udgifter	Udgifter	Udgifter	Udgifter
Samlet resultat	295.178	-19.221	-48.738	227.219
By og plan, skatteanlæg	33.587	-480	-11.000	22.107
(* Byfornyelsesprojekter	19.838	0	-7.700	12.138
(* Infrastruktur Taulov	1.448		500	1.948
Nedrivning af ejendomme	-166	-480		-646
Cykelsti Adelvej	-293			-293
(* Kommunal andel af anlæg Fredericia C	1.978		-1.200	778
Supercykelsti til Middelfart	5.041			5.041
Lyskryds ved Snarelosevej	2.750			2.750
(* Analyse trafik & erhvervsudvik Danmark C	1.000		-700	300
(* Cykelstier Kolding Landevej og Sjællandsgade	2.000		-1.900	100
By og plan, jordforsyning anlæg	10.687	0	-9.817	870
(* Byggemodning - diverse	687		-567	120
(* Byggemodning Østergade	10.000		-9.250	750
Miljø og teknik, skatteanlæg	43.137	0	-11.340	31.797
Naturplan	1.208			1.208
(* Fortove, brobygværker og vejens udstyr i øvrigt	19.156	0	-3.490	15.666
Køretøjer Entreprenørgården	5			5

	Trafiksikkerhedsby	2.507		2.507	
(*)	Ny belysningsplan	15.121	-4.000	11.121	
	Ændring af linje 7	145		145	
*	Midler til sikre skoleveje/cykelstier	1.000	-1.000	0	
(*)	Renovering af parkeringsfaciliteter FIC	2.350	-2.000	350	
(*)	Pulje til opretholdelse pasningsgaranti	286	-250	36	
(*)	Legepladser, skolegårde og udearealer	1.359	-600	759	
	Børn og unge, skatteanlæg	8.729	0	-1.989	6.740
	Renovering og forskøn. af skoler	159		159	
*	Udvikling af profilinstitutioner	489	-489	0	
	Pulje til opgradering af unge-miljøer	96		96	
(*)	Anlægspulje skoletoiletter	2.985	-1.500	1.485	
	Renovering med særlig fokus på toiletter	1.000		1.000	
	Ren. Kirstinebjergskolens svømmehal	4.000		4.000	
	Kultur og idræt, skatteanlæg	50.620	0	-1.283	49.337
*	Vedligeholdelse idræts- og svømmehaller	1.283	-1.283	0	
	Depotgården	693		693	
	Klimaskærme idrætsfaciliteter	1.276		1.276	
	Flytning af pavillon - spejdere	87		87	
	Anlægspulje til idrætslivet	35		35	
	Fæstningscenter - forundersøgelse	190		190	
	Udvikling af Fredericia Idrætscenter	42.465		42.465	
	Renseanlæg Fredericia Idrætscenter	239		239	
	Varme i banen stadion	4.352		4.352	
	Voksenservice, skatteanlæg	1.314	0	0	1.314
	Udviklingspulje, Voksenservice	814		814	

Hjemliggørelse af Kobbegaarden	500			500
Senior, skatteanlæg	2.507	0	-750	1.757
Teknologipuljen	795			795
IT-værktøjer	512			512
(*) Flere plejeboliger, serviceareal	400		-350	50
* Pulje, Transport ældre og udsatte	400		-400	0
Renovering/Cykelskur, Øster Elkjær	400			400
Administration, skatteanlæg	88.486	-3.904	-7.220	77.362
(*) Udvikling forhal og Rådhusplads	440		-380	60
(*) Udvendig bygningsvedligeholdelse - pulje	33.796	-3.596	900	31.100
Salg af ejendomme - resterende udgifter	308	-308		0
Køretøjer Transportoptimering	-115			-115
(*) Udvikling af sundhedshus	26.561		-5.240	21.321
(*) Udvendig bygningsvedligehold - energilån	26.356		-2.500	23.856
Handicapbolig Martine Christoffersens Vej	530			530
Tilskud TrekantBrand drikkevandfor-Gudsø	610			610
Administration, jordforsyningsanlæg	20.453	-4.032	-1.641	14.780
(*) Diverse byggemodninger, salgsudgifter	2.435		-1.250	1.185
Byggemodning Østergade	7.650			7.650
Lukket	5.595			5.595
Lukket	4.382	-4.032		350
* Pulje til køb af jord	391		-391	0
Administration, Danmark C anlæg	35.658	-10.805	-3.698	21.155
Dronningens Kvarter (E4)	66			66
(*) Handl.pl. erhv.etab./markedsf.	1.357		-500	857

Danma			
Prinsessens Kvarter (E5)	14.936	-10.805	4.131
Prins Georgs Kvarter (E2)	39		39
Kongens Kvarter (CE1)	2.940		2.940
Videnpark (E1)	4.226		4.226
Lukket	5.040		5.040
Lukket	2.350		2.350
(*) Lukket	4.455	-3.198	1.257
Lukket	249		249

Beslutning i Økonomiudvalget den 11-06-2018

Budgetopfølgningen anbefales. Spørgsmålet om overholdelse af rammer for serviceudgifter og anlægsudgifter genoptages på et ekstraordinært økonomiudvalgsmøde den 18. juni 2018.

Bilag

Politiske ændringer i Budget 2018 - status pr 1 BO

Ansøgning om anlægsbevilling - 1-BO 2018

1-budgetopfølgning 2018, hele kommunen - specifikation

Økonomisk oversigt 1BO 2018

Punkt 91: Eventuelt

Sagsresumé

Sagsbeskrivelse:

Indstillinger

Fagafdelingen indstiller