



Orienteringsmøde om budget 2011-14

Til mødet den 31. august 2010, kl. 18
for brugerbestyrelser





Før sommerferien

1. Fortalte om budgetudfordringerne i 2010 og de efterfølgende år (45-90 mio.kr.)
2. Fortalte om indsats i form af effektiviseringer, modgående foranstaltning samt majpakke og junipakke
3. Udarbejdet regneeksempler af juni 2010, som blev sendt i høring den 22. juni til 11. august
4. Opgjorde budgetbalancen til ØK-mødet den 21. juni 2010 til gnsn. 80 mio.kr. i årene 2011-14.



Profilen på driftsudgifterne

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014
Merudgifter 1. anslået regnskab 2010	79,9	55,4	51,4	49,3	49,0
Reduktioner KMB 3.5.2010	- 10,6	-24,7	-24,7	-24,7	-24,7
Reduktioner KMB 24.6.2010	- 2,8	-7,8	-7,8	-7,8	-7,8
Rest	66,5	22,9	18,9	16,8	16,5



Vilkårene for budgetlægningen

Rammerne fastlagt i Kommuneaftalen af 12. juni 2010:

- 0-vækst i serviceudgifterne
- Lavere anlægsniveau
- Skattestop – individuelle sanktioner, hvis skatten hæves modregning på 75% år 1, 50% år 2 og 3, 25% år 4.
- Betinget balancetilskud på 3 mia.kr. (= 30 mio.kr. i LTK) tilbageholdes, hvis udgiftsrammerne ikke holdes – både budget og regnskab.



Efter sommerferien

Forvaltningen har udarbejdet

- 2. anslået regnskab 2010 og indarbejdet i BF 2011-14
- det administrative budgetforslag 2011-14 efter de retningslinier, der blev godkendt i ØK 21.6.2010 – bl.a. budgetubalance på 75-80 mio.kr. i gnsn.
- Nye regneeksempler (aug. 2010), som er en fortsættelse af Regneeksempler fra juni 2010
- Sendt regneeksempler, aug. 2010 i høring frem til den 20. september
- Offentliggjort BF 2010-14 den 30. august med gnsn. budgetbalance på knap 70 mio.kr.



2. Anslået regnskab 2010

Kassebeholdningen forbedret med 14 mio.kr.

- Anlægsforskydninger på netto 7 mio.kr.
- Renteforbedringer på 2 mio.kr.
- Midtvejsregulering (indtægt) på 10 mio.kr.
- Driftssiden (merudgifter) på 5 mio.kr.
 - nye opgaver (DUT) på 4 mio.kr.
 - merudgifter på 14 mio.kr.
 - engangsindtægter på 8 mio.kr.
 - modgående foranstaltninger på 5 mio.kr.





Effektiviseringer – status 2. anslået

Tabel 1a: Effektivisering - Budget 2010-13

I mio. kr.	2010	2011	2012	2013	2014	I ALT
Budget 2010-13	15,3	21,1	24,5	26,5	26,5	113,9
Planlagt og udmøntet effektivisering (1. bølge)	-11,2	-22,1	-30,3	-30,7	-30,7	-124,9
Planlagt ud over budget	4,1	-1,0	-5,8	-4,2	-4,2	-11,0

Tabel 1b: Nye effektiviseringskrav - ØKU 25.01.2010

I mio. kr.	2010	2011	2012	2013	2014	I ALT
Opjusteret krav (ØK 25.01.10)	11,0	22,0	33,0	33,0	33,0	132,0
Fagudvalg - modgående initiativer (KMB 03.05.10)	-9,6	-16,9	-16,9	-16,9	-16,9	-77,0
Fagudvalg - modgående initiativer (KMB 25.06.10)	-0,8	-6,5	-6,5	-7,5	-7,5	-29,0
2. bølge – kerneydelser	0,0	-11,0	-11,0	-11,0	-11,0	-44,0
Planlagt udover justeret krav	0,6	-12,4	-1,4	-2,4	-2,4	-18,0

AFVIGELSE TOTAL**4,7 -13,4 -7,2 -6,6 -6,6 -28,9**

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt



Administrative budgetforslag 2011-14

Offentliggjort den 30. august.

Indeholder en gnsn. Budgetubalance på 68 mio.kr.

Mio.kr.	2011	2012	2013	2014
Budgetubalance (modpost under Driften)	72	49	64	87
Anlægsramme	100	100	100	100
Salgsindtægter	-58	-18	-13	0
Finansieringsforbrug	0	0	0	0
Gnsn. Kassebeholdning =	186 mio.			



Regneeksempler august 2010

Budgetubalancen skal udredes.

Hvis der ikke sker en reduktion i serviceudgifterne på 51 mio.kr., vil vi overskride servicerammen, og dermed være i modstrid den fælles KL-aftale.

Redskaber:

- Regneeksempler, juni 2010
- Høringssvar vedr. regneeksemplerne
- Regneeksempler, august 2010
- Sparekataloger fra mange andre kommuner





Budgetprocessen

11. Det administrative budgetforslag udsendes mandag den **30. august** sammen med Handlekataloget
12. Orienteringsmøde for brugerbestyrelser tirsdag den **31. august** i Kulturhuset
Høringsrunde igangsættes med frist den 20. sept.
13. Borgmesterens budgetoplæg – der arbejdes på oplægget
Offentliggøres ikke.
Er et forhandlingsoplæg, der fremlægges på budgetseminaret
14. Budgetseminar den 1. og 2. september for KMB
15. 1. behandling i ØK 13. sept. og i KMB 20. sept.
16. 2. behandling i ØK 4. okt. og i KMB 11. okt.



Hvorfor?

Udgiftsstigninger fra Regnskab 2009 er fortsat ind i 2010, hertil kommer nye udgifter f.eks. vintervedligeholdelse.

Største udfordring er det specialiserede socialområder:

- Udsatte børn 13 mio.kr.
- Voksen handicap. 12 mio.kr.
- Ældre 5 mio.kr.

Trafikanlæg incl. vintertj. 16 mio.kr.

Medfinansiering af sundhed. 10 mio.kr.

Beskæftigelsesområdet 12 mio.kr.

Andet 12 mio.kr.

I alt 80 mio.kr.





2. Anslået regnskab – afvigelse på driften

Lov- og cirkulære, Budgetgaranti m.m.				
L+C	4,556	}	4,206	
BG	1,750			
Akt.bestemt.medf.	6,500			
Beskæftigelse - "modpost til besk.tilskud"	-8,600			
Indtægtsposter				
Udsatte børn - særligt dyre enkeltsager	-3,000	}	-7,500	
Handicappede -særligt dyre enkeltsager	-4,500			
Udgiftsposter				
Børn	0,376	}	13,900	
Fritid	1,150			
Kultur	0,140			
Ældre	0,497			
Handicappede	0,800			
Kirkegårde	0,800			
Administration	4,437			
Beskæftigelse	1,550			
Puljebeløb (energi)	3,340			(nyt skøn 1,614 mio.kr., forbedring 1,723 mio.kr.)
Ejendomme	0,810			
Modgående foranstaltninger:				
Børn - børnemiljø m.m.	-0,563	}	-5,063	
Skoler	-0,800			
Adm. - ledelsesmidler	-1,000			
Pulje - Energicheck	-1,300			
Puljer - Investeringspulje,effektivisering	-1,400			
I ALT	5,543		3.820	