

# Byrådet

---

Referat fra møde

Onsdag den 10. september 2014 kl. 19.00 i

Mødet slut kl. 20.15

## **MØDEDELTAGERE**

### **John Schmidt Andersen (V)**

Anne-Lise Kuhre (A)

Anne-Mette Risgaard Schmidt (V)

Emilie Tang (V)

Hans Andersen (V)

Inge Messerschmidt

Jens Ross Andersen (V)

Jesper Wittenburg (A)

Jørgen Bech (V)

Kasper Andersen (O)

Kenneth Jensen (A)

Kim Rockhill (A)

Kirsten Weiland (A)

Kristian Moberg (V)

Lars Jepsen-Sølvhøj (A)

Lars Thelander Bostrøm (O)

Morten Skovgaard (V)

Ole Søbæk (C)

Pelle Andersen-Harild (Ø)

Poul Henrik Hedeboe (F)

Susanne Bettina Jørgensen (A)

Tina Tving Stauning (A)

Tom Lysgaard (E)

---

# Indhold

## **ÅBENT MØDE**

Sag nr. 174 Godkendelse af dagsorden

## **Sager til orientering**

Sag nr. 175 Meddelelser

## **Sager til behandling**

Sag nr. 176 Halvårsregnskab 2014

Sag nr. 177 Udarbejdelse af budgetforslag 2015-2018

---

Journal nr.:  
024295-2013

Sag nr. 174

---

## Godkendelse af dagsorden

Lovgrundlag:

Sagsfremstilling:

Bevilling:

Økonomiske og  
personalemæssige  
bemærkninger:

Indstilling:

Tidligere beslutninger:

Beslutninger:

**Beslutning i Byrådet, Onsdag den 10. september 2014**

Godkendt.

Kirsten Weiland (A) var ikke til stede.

Journal nr.:  
024294-2013

Sag nr. 175

---

## Meddelelser

Lovgrundlag:

Sagsfremstilling:

Bevilling:

Økonomiske og  
personalemæssige  
bemærkninger:

Indstilling:

Tidligere beslutninger:

Beslutninger:

**Beslutning i Byrådet, Onsdag den 10. september 2014**

Intet.

Kirsten Weiland (A) var ikke til stede.

Journal nr.:  
012637-2014

Sag nr. 176

---

## Halvårsregnskab 2014

Lovgrundlag:

Lov om kommunernes styrelse §§ 45 og 57.  
Budget- og regnskabssystem for kommuner, afsnit 7.7.

Sagsfremstilling:

Halvårsregnskabet er et krav til kommunerne indført med økonomiaftalen for 2011. Regnskabet har til formål at give en prognostisering for årsregnskabet 2014.

Det forventede årsregnskab for 2014 udviser et kassetræk på 23,9 mio. kr, hvorefter kassebeholdningen ved udgangen af året forventes at udgøre 239,4 mio. kr.

Tal i mio. kr., (-) opsparing	
<b>Kassebeholdningen primo 2014</b>	<b>-263,3</b>
Oprindeligt vedtaget budget 2014	83,3
Tillægsbevillinger 1. halvår 2014	31,5
Budgetopfølgning pr. 30/6	-35,9
Forventet mindreforbrug drift	-35,0
Forventet overførsel anlæg	-20,0
<b>Forventet kassebeholdning ultimo 2014</b>	<b>-239,4</b>

Der er i 1.halvår af 2014 afgivet tillægsbevillinger på 31,5 mio. kr., fordelt med 28,8 mio. kr. på anlæg og netto 2,7 mio. kr. på drift, renter, skatter og finansielle poster.

Budgetopfølgningen pr. 30/6 medfører mindreudgifter på 35,9 mio. kr, fordelt med 20,1 mio. kr. på anlæg og netto 15,8 mio. kr. på drift, renter, skatter og finansielle poster. Budgetopfølgningen vil blive forelagt på Økonomiudvalgets møde den 20/9 og på Byrådets møde den 27/9.

Mindreforbrug fra år 2014 forventes på 35 mio. kr. for drift og 20 mio. kr. for anlæg. Heraf forventes 40 mio. kr. overført til 2015 og er således blot likviditetsmæssig forskydning mellem årene.

Ovenstående giver en forbedring af kassebeholdningen på 59,4 mio. kr., hvilket bevirker, at det oprindelige budgetterede kassetræk er reduceret fra 83,3 mio. kr. til 23,9 mio. kr.

Sammenfatning af det forventede regnskab for 2014 i resultatopgørelse:

Tal i mio. kr., (-)opsparing / (+)forbrug	Opr. Budget	Forv. Regnskab	Afvigelse
Skatter, tilskud og udligning	-2.696	-2.695	1
Driftsudgifter	2.608	2.564	-44
<b>Strukturel driftsbalance</b>	<b>-88</b>	<b>-131</b>	<b>-43</b>
Renteudgifter, netto	25	15	-10
Optagne lån	-31	-27	4
Afdrag på lån, deponering	50	50	0
Øvrige finansforskydninger	9	11	2
<b>Råderum til anlægsarbejder</b>	<b>-35</b>	<b>-82</b>	<b>-47</b>
Anlægsarbejder, skattefinansieret	116	105	-11
Anlægsarbejder, brugerfinansieret	1	1	0
<b>Resultat</b>	<b>83</b>	<b>24</b>	<b>-59</b>

Forbedring af kassebeholdningen på 59,4 mio. kr. er overvejende forklaret af forventede mindreudgifter på driften på 44 mio. kr., mindreudgifter vedrørende anlæg på 11 mio. kr samt netto 4 mio. kr. vedrørende finansiering . De enkelte afvigelser i resultatopgørelsen er uddybet yderligere i halvårsregnskabet, som er vedlagt sagen.

Bevilling: Ingen.

Økonomiske og personalemæssige bemærkninger:

Økonomiafdelingen har ingen yderligere bemærkninger til sagen.

Indstilling: Økonomichefen indstiller, at Økonomiudvalget over for Byrådet anbefaler, at:

1. Halvårsregnskabet godkendes.

Tidligere beslutninger:

**Beslutning i Økonomiudvalget, Torsdag den 04. september 2014**

Anbefales.

Beslutninger:

**Beslutning i Byrådet, Onsdag den 10. september 2014**

Tiltrådt.

Bilag:

[W](#) halvårsregnskab 2014

---

Journal nr.:  
023819-2013

Sag nr. 177

---

## Udarbejdelse af budgetforslag 2015-2018

Lovgrundlag:

Lov om kommunernes styrelse § 37 - 40.

Sagsfremstilling:

Økonomiudvalget har på sit møde den 4. september udarbejdet og oversendt budgetforslag til Byrådets 1. behandling og samtidig udsendt budgetforslaget i høring. Budgetforslaget indeholder følgende forudsætninger:

- KL's seneste skøn over pris- og lønudviklingen.
- Budgetoplægget er korrigeret med hensyn til befolkningsudviklingen og ny lovgivning.

Med uændret serviceniveau betyder det faldende børnetal reduktion på 0-6 års området på samlet 16,8 mio. kr. i 2018. Modsat betyder uændret serviceniveau og stigende antal ældre en samlet merudgift på 17,3 mio. kr.

Frederikssund kommunes andel af afsatte 350 mio. kr. i Økonomiaftalen for at sikre gode sammenhængende patientforløb er budgetlagt med 2,7 mio. kr. årligt. Samtidig er kommunens budget øget med 12 mio. kr. årligt vedrørende kommunal medfinansiering af den regionale sundhedsindsats, som den enkelte kommunes borgere modtager. Frederikssund Kommune oplever højere udgifter end landsgennemsnittet.

Endelig er kommunens udgifter til beskæftigelsesområdet reduceret væsentligt, svarende til et lavere tilskud på området. Forklaringen er samme tendens, som afspejles nationalt, bl.a. færre ledige samt en konsekvens af reformer vedrørende kontanthjælp, ændrede forudsætninger om kommunernes anvendelse af ressourceforløb og sygedagpengereform implementeret 1. juli 2014.

- Beregninger af skat, tilskud og udligning, som blandt andet afspejler den indgåede økonomiaftale mellem regeringen og KL. Budgetgrundlaget er i 2015 baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, og der er således ikke væsentlig usikkerhed forbundet med indtægts-siden.
- Uændret skat med udskrivningsprocent på 25,4, grundskyldspromille på 32,5 samt dækningsafgift på erhvervsjendomme på 5 promille.
- I budgetoplægget er i budget 2015 indarbejdet 11 mio. kr. i tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer.

- 
- Oplægget til opstart af udviklingen af Vinge centrum, behandlet på Byrådets møde 30. april 2014 med forudsætning om samlet økonomisk balance for den kommunale økonomi er indarbejdet. Balance over perioden, men store likviditetsmæssige forskydninger mellem årene. I forhold til oplægget fra møde 30. april 2014 er deponeringsforpligtigelse ændret som følge af leje af 5.500 m<sup>2</sup> og bortfald af kapitalindskud ved et 100 % privatejet selskab

I forhold til oplægget fra budgetseminaret 21. august er investeringsudgifter på i alt 47,7 mio. kr. fjernet fra investeringsoversigten i perioden 2015-2018 vedrørende rehabilitering. Oplægget, som blev gennemgået på seminaret med ibrugtagning af enhed fra 1. januar 2015 er samtidig indarbejdet. Udgiften til deponering på 14 mio. kr. i 2015 er budgetlagt. Endvidere er driftsudgifterne samlet set øget med 3,87 mio. kr. i perioden 2015-2018, fordelt med øgede udgifter i 2015 og 2016 på henholdsvis 2,87 mio. kr. og 4,0 mio. kr. og besparelse i 2017 på -1,4 mio. kr. og -1,6 mio. kr. i 2018.

Investeringsudgifter på 21,2 mio. kr. er fjernet fra investeringsoversigten vedrørende produktionskøkken. Endelig er der på baggrund af tidligere års erfaring indarbejdet pulje på -30 mio. kr. på anlæg i 2015, som forventes forbrugt i 2016 og er forventede forskydninger mellem årene.

Øget lånemulighed på 18,2 mio. kr. er indarbejdet i 2016. Endelig politisk stillingstagen til optagelse af lånet foretages i Økonomiudvalg og Byråd i februar mødet 2016.

Overordnet set er der ikke balance i det fremlagte budgetforslag. Frederikssund Kommunes økonomiske udgangspunkt er godt med en god kassebeholdning, men der mangler balance på driften, bl.a. som følge af skattenedsættelse og flere ældre i de kommende år. I vedlagte budgetgrundlag er fagudvalgenes forslag til besparelser indarbejdet, svarende til reduktioner på -25,4 mio. kr. og udvidelser på 8,1 i 2015 som øges til besparelser på -58,0 mio. kr. og udvidelser på 7,8 mio. kr. i 2015.

For at nå balance i økonomien er der behov for besparelser i størrelsesordenen 120 mio. kr. Som nævnt ovenfor er der indarbejdet nettobesparelser for 50,2 mio. kr. i 2018. Der mangler således reduktioner i størrelsesordenen 70 mio. kr. i budgetoverslagsårene, som kan indgå i budgetarbejdet for 2016-2019.

### **Den videre proces**

Budgetoplægget udsendes i høring i perioden 8.-24. september kl. 12.00. Indkomne høringssvar udsendes løbende til Byrådets medlemmer.



---

Første udkast til budget fremlægges på borgermøde 16. september kl. 19.00 på Falkenborgskolen.

De politiske grupper kan fremsende ændringsforslag til budgetforslaget. Fristen herfor er den 26. september kl. 18.00.

Budgettet godkendes endeligt ved Byrådets andenbehandling den 8. oktober 2014.

Bevilling: Budgettet indeholder samtlige bevillinger for budgetåret 2015.

Økonomiske og  
personalemæssige  
bemærkninger:

Forslaget har vidtgående konsekvenser, idet budgettet fastlægger alle bevillinger for 2015.

Indstilling: Økonomichefen indstiller, at Økonomiudvalget:

1. Drøfter forslag på serviceområderne samt forslag til anlægsinvesteringer og på baggrund heraf,
2. Udarbejder og oversender budgetforslag til Byrådet og samtidig udsender budgetforslaget til høring.
3. Overfor Byrådet indstiller, at frist for fremsættelse af ændringsforslag fastsættes til 26. september kl. 18.00.

Tidligere beslutninger:

**Beslutning i Økonomiudvalget, Torsdag den 04. september 2014**

Budgetforslag fremsendes til Byrådets 1. behandling onsdag den 10. september 2014. Budgetforslag sendes i høring fra mandag den 8. september 2014 kl. 10.00.

Det indstilles, at frist for fremsendelse af ændringsforslag fastsættes til den 26. september 2014 kl. 18.00.

Kim Rockhill (A) var ikke til stede.

Beslutninger:


**Beslutning i Byrådet, Onsdag den 10. september 2014**

Budgetforslaget oversendes til 2. behandling.

Frist for fremsættelse af ændringsforslag fastsættes til den 26. september 2014 kl. 18.00.

Bilag:

 [140910 Resultatopgørelse Byrådets 1. behandling](#)

 [Investeringsoversigt 2015-2018 - Byrådets 1. behandling](#)