

# REFERAT Direktionen d. 03-03-2020

**Mødedato**           Tirsdag d. 03. marts 2020 kl. 10:00

**Mødested**           Mødelokale B105

**Mødedeltagere**   Lars Holte, Jørgen Lerhard, Charlotte Markussen, Kathrine Seier  
Skaastrup (sekretær)

## **Indholdsfortegnelse**

Regnskab 2019.....	3
Lukket.....	5
Øvrige sager 03-03-2020.....	6

# Punkt 1: Regnskab 2019

19/24162

## Baggrund

I henhold til den kommunale styrelseslov aflægges Høje-Taastrup Kommunes årsregnskab 2019 af Økonomiudvalget til Byrådet. Byrådet afgiver herefter regnskabet til revisionen inden 01-05-2020.

Revisionen skal inden 15-06-2020 fremsende revisionsberetning til behandling i Byrådet, så regnskab og revisionsberetning kan indsendes til Statsforvaltningen, som er tilsynsmyndigheden, inden udgangen af august 2020.

## Indstilling

ØDC indstiller, at direktionen godkender sagsfremstilling til ØU.

At Økonomiudvalget og Byrådet:

1. godkender årsregnskab 2019 for Høje-Taastrup Kommune
2. oversender regnskabet til revisionen og at regnskabet forelægges Byrådet igen i juni 2020 med revisionens bemærkninger.

## Beslutning Direktionen den 03-03-2020

Pkt. 1 Årsregnskab godkendes med følgende bemærkninger ift. sagsfremstillingen:

- Der er brug for at styrke formidlingen, så den bliver mindre teknisk, sikre rigtige benævnelser ift. de udsatte boligområder og klarhed ift. tillægsbevillinger.
- Afklare med BYC om der skal udarbejdes pressemeddelelse.
- LH godkender den tilrettede version

Pkt. 2 Godkendes. Det konstateres at årsregnskab forelægges ØU i april 2020.

## Sagsfremstilling

I løbet af året har den økonomiske styring i Høje-Taastrup Kommune handlet om at håndtere en forventet udfordring på servicerammen, som særligt kan henføres til det specialiserede børneområde. For at fastholde serviceniveauet har Byrådet bevilget yderligere midler.

Der har i løbet af året været arbejdet kontinuerligt med at identificere mindreforbrug til finansiering af merforbrug. Indsatsen har haft den ønskede effekt og bidrager til et mindreforbrug på servicerammen.

Årets regnskabsresultat viser en kasseopbygning, som skyldes et samlet mindreforbrug på drift, anlæg og ordinær finansiering i forhold til det korrigerede budget. Dertil kommer en større lånoptagelse end ventet som følge af håndtering af feriemidler i forbindelse med overgang til ny ferielov.

Driften

På driften har Byrådet godkendt tillægsbevillinger på samlet 33 mio. kr. Tillægsbevillingerne omfatter øgede serviceudgifter på 16 mio. kr., som primært vedrører det specialiserede børneområde samt en forøgelse af øvrige driftsudgifter på 17 mio. kr., som primært vedrører arbejdsmarkedsområdet.

Økonomiske udfordringer i løbet af året afreporteres til Byrådet i forbindelse med årets to budgetopfølgninger. I 2019 indebærer den økonomiske styring et mindreforbrug på -29 mio. kr., svarende til 0,8 pct. Af årets samlede mindreforbrug indstilles 16,6 mio. kr. overført til 2020 og senere år.

## Anlæg

På anlægssiden viser regnskabet et netto mindreforbrug på -13,6 mio. kr. Mindreforbruget er inkl. udgifter til afdrag på Bro i Nærheden på 35 mio. kr., hvor rådighedsbeløbet først er afsat i 2023-24. Det betyder, at der på øvrige anlægsprojekter er et større samlet mindreforbrug og derfor søges mindreforbrug på -42 mio. kr. overført til 2020.

Der er foretaget anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 ligesom der tidligere er foretaget overførsler fra 2018 til 2019. Forskydningerne er på samme niveau og påvirker derfor ikke anlægsbudgettet i 2019.

## Finansiering

Ordinær finansiering omfatter skatter, tilskud og udligning mv. og udviser merindtægter på

-6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget svarende til 0,2 pct. Dertil kommer merindtægter vedr. lånoptagelse som følge af håndtering af feriemidler i forbindelse med overgang til ny ferielov.

På den øvrige finansiering, som omfatter renter, afdrag og balanceforskydninger, indebærer balanceforskydninger et merforbrug i 2019, som påvirker kommunens likviditet med et kassetræk.

## Rammer

Mindreforbrug i forhold til servicerammen udgør -11 mio. kr., svarende til 0,4 pct. Kommuner må ikke afholde flere service- og anlægsudgifter end aftalt med regeringen. Høje-Taastrup Kommunes ramme for serviceudgifter svarer til det oprindeligt vedtagne budget korrigeret for ændringer i pris- og lønforudsætninger og effekten af lov- og cirkulæreprogrammet. Korrektionerne udgør -1 mio. kr.

Høje-Taastrup Kommunes anlægsregnskab er på niveau med det oprindelige anlægsbudget. Foreløbige landstal tyder på, at overholdelsen af det oprindelige budget på anlæg samlet set er under pres.

## Bilag

Regnskab 2019

## **Punkt 2: Lukket**

20/745

## **Punkt 3: Øvrige sager 03-03-2020**

19/24995

### **Baggrund**

Plan for evaluering af ledelseevaluering  
Vedlagt notat til direktionens drøftelse

Status fremtidens direktion

### **Beslutning Direktionen den 03-03-2020**

Plan for evaluering af ledelseevaluering

Oplæg til evaluering af lederevaluering godkendes.

Status fremtidens direktion  
Sekretær ikke til stede.

### **Bilag**

Direktionens øvrige sager - Plan for evaluering af Ledelseevaluering 2019