

REFERAT Direktionen d. 05-08-2014

Mødedato Tirsdag d. 05. august 2014 kl. 09:00

Mødested Mødelokale B105

Indholdsfortegnelse

Ansøgninger i forlængelse af økonomiaftalen 2015.....	3
Budget 2015 - direktionen 5. august.....	7
Halvårsregnskab 2014.....	9

Punkt 1: Ansøgninger i forlængelse af økonomiaftalen 2015

14/6

Bilag

Udmelding fra ØIM om kommunernes budgetlægning for 2015

Ansøgninger i forlængelse af økonomiaftalen 2015

Baggrund

I forbindelse med økonomiaftalen for 2015 er der forskellige statslige puljer, som kommunerne kan søge.

INDSTILLING

Det indstilles,

1. at direktionen drøfter niveauet for ansøgningerne på lån til anlæg
2. at direktionen tager de fremsendte ansøgninger til § 17 og 19 til efterretning
3. at det forelægges ØU d. 19. august at beslutte, hvorvidt der skal søges om fritagelse for individuel sanktion ved skatteforhøjelser
4. at byrådet i forbindelse med budgetvedtagelsen beslutter, hvorvidt eventuel tildelt låneadgang skal anvendes

Sagsfremstilling

Økonomi- og Indenrigsministeriet har udmeldt betingelser og frister for puljeansøgninger og ansøgning om adgang til ekstraordinær lånoptagelse jf. økonomiaftalen. Udmeldingen er vedlagt som bilag.

Nedenstående tabel opsummerer de forskellige muligheder og ØDCs forslag til håndtering. De konkrete ansøgninger/forslag omdeles på direktionmødet.

Det bemærkes, at ansøgningsfrist til § 19 (særligt vanskeligt stillede kommuner i hovedstadsområdet) og § 17 (kommuner med høj andel af borgere med sociale problemer) er d. 4. august, hvorfor ansøgningerne er fremsendt forud for direktionmødet. Der er tale om opdatering af sidste års ansøgninger, hvilket centrene ad hoc har været inddraget i.

	Frist	Hvad	Puljens størrelse	Hvordan	Status
1	4. august 2013	Frist for ansøgning om særtilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner	500 mio. kr.	Ansøgning sendes til 16ansogninger@oim.dk	<u>Søges ikke</u> , da HTK ved udgangen af 1. kvartal 2014 har en gennemsnitlig likviditet som er højere end landsgennemsnittet. Det vurderes derfor objektivt set at HTK ikke vil komme i betragtning til puljen.
2	4. august 2013	Frist for ansøgning om særtilskud efter § 19 til særligt vanskeligt stillede kommuner i hovedstadsområdet	203,5 mio. kr.	Ansøgning sendes til 19ansogninger@oim.dk	<u>Søges</u> – opdatering af sidste års ansøgning pågår. BM kan få den mandag eftermiddag til godkendelse (frist for indsendelse mandag) (i 2014 modtog HTK 9 mio. kr.)
3	4. august 2013	Frist for ansøgning om særtilskud efter § 17 til kommuner med høj andel af borgere med sociale problemer	413,3 mio. kr.	Ansøgning sendes til 17ansogninger@oim.dk	<u>Søges</u> – opdatering af sidste års ansøgning pågår. BM kan få den mandag eftermiddag til godkendelse (frist for indsendelse mandag) (i 2014 modtog HTK 13,5 mio. kr.)
4	6. august 2014	Frist for ansøgning om lånedispensation og/eller		Ansøgning via www.indtast.dk	

		deponeringsfritagelse for 2015.			
		Lån til styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner	500 mio. kr.	6. august 2014	<u>Søges ikke</u> , da HTK ved udgangen af 1. kvartal 2014 har en gennemsnitlig likviditet som er højere end landsgennemsnittet. Det vurderes derfor objektivt set at HTK ikke vil komme i betragtning til puljen.
		Lån til investeringer på borgernære områder	400 mio. kr.	6. august 2014	<u>Søges</u>
		Lån til investeringer med effektiviseringspotentiale	200 mio. kr.	6. august 2014	<u>Søges</u>
		Lån til investeringer på det ordinære anlægsområde til øvrige anlægsaktiviteter	200 mio. kr.	6. august 2014	<u>Søges</u>
5	14. august 2014	Frist for ansøgning om lånedispensation og/eller deponeringsfritagelse til offentlige-private samarbejdsprojekter (OPP/OPS) med effektiviseringsaspekter	150 mio. kr.	Ansøgning via www.indtast.dk	<u>Søges ikke</u> , da HTK ikke har konkrete OPP projekter med effektiviseringsprojekter, ej heller fremlægger forslag om projekter, som vurderes at falde indenfor formålet
6	5. september 2014	Frist for ansøgning om fritagelse for individuel sanktion ved skatteforhøjelser		Ansøgning sendes til skatansogninger@oim.dk	Det forelægges ØU d. 19. august, hvorvidt der skal søges eller ej.
7	4. februar 2015	Frist for ansøgning om overførsel af lånedispensation og/eller deponeringsfritagelse til 2015 fra tidligere år – i helt særlige tilfælde.		Ansøgning sendes til komok@oim.dk	Ej relevant
8	4. februar 2015	Frist for ansøgning om lånedispensation og/eller deponeringsfritagelse fra lånepuljen til opbygning af nye højt specialiserede tilbud på socialområdet eller ændring af eksisterende tilbud, lånepuljen til udbredelse af bredbånd og mobildækning i yderområder og lånepuljen til likviditetsbelastning ved afvikling af brugen af kommunale		Ansøgning via www.indtast.dk	

	bygninger i yderområder.				
	Lån til opbygning af nye højt specialiserede tilbud på socialområdet eller til ændring af eksisterende tilbud, som koordineres i rammeaftalerne	100 mio. kr.	4. februar 2015		<u>Kan søges</u> til evt. den kommunale andel af udgiften til opførelse af aflastningspladser på Taxhuset, såfremt forslaget vedtages. Forslaget indgår i budgetmaterialet og eventuel ansøgning foreslås at afvente budgetvedtagelsen.
	Lån til likviditetsbelastning i forbindelse med afviklingen af brugen af kommunale bygninger i yderområder	50 mio. kr.	4. februar 2015		<u>Søges ikke</u> , da HTK ikke er et yderområde og ikke har projekter indenfor formålet
	Lån til udbredelse af bredbånd	100 mio. kr.	4. februar 2015		<u>Søges ikke</u> , da HTK ikke er et yderområde og ikke har udgifter hertil

ØKONOMI

I 2014 modtog HTK i alt 22,5 mio. kr. fra § 19 (særligt vanskelig stillede kommuner i hovedstadsområdet) og § 17 (kommuner med høj andel af borgere med sociale problemer). Puljernes størrelse er i 2015 på niveau med 2014, men det er usikkert i hvilket omfang HTK evt. tildeles midler i 2015. Det forventes, at der vil foreligge svar på ansøgningerne ultimo august 2014.

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 05-08-2014

Direktionen godkendte indstillingens punkter.

Punkt 2: Budget 2015 - direktionen 5. august

14/3

Budget 2015 - direktionen 5. august

Baggrund

I forlængelse af direktionens seminar i juni blev der aftalt forskellige ændringer på prioriteringsforslagene som der skulle arbejdes med hen over sommeren med deadline 4. august.

ØDC indsamler status 4. august, som forelægges direktionen d. 5. august til drøftelse.

INDSTILLING

ØDC indstiller, at direktionen drøfter status på prioriteringsforslag på baggrund af materiale som udleveres på mødet

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 05-08-2014

Se uddybet sag i notat dok.nr. 176625-14.

Generelle punkter til direktionens afklaring:

- Mht. arbejdsdelingen blev det aftalt, at ØDC har den direkte kontakt med direktøren ift. at færdiggøre prioriteringsbidrag.
- Baggrundsnotater og budgetanalyser skrives til politikerne og skal på BudgetWeb.
- Budgetanalyser - tidligere aftalt, at de præsenteres på Byrådets budgetseminar og efterfølgende behandling i udvalgene. Proces afklares snarest.
- Tværgående effektiviseringsforslag, herunder digitaliseringsplan - oplæg til indhentning af effektiviseringer kommer fra ØDC. Umiddelbart til Budget 2015 fortsat centralt rammebeløb og i løbet af 2015 (forud for Budget 2016) skal det centerfordeles.
- ØDC kommer med oplæg til næste uge med bud på fordeling af tværgående effektiviseringer, herunder digitalisering, sygefravær, kørsel, (indkøb) mv.
- Status på anlæg – afhænger af drøftelse LH/MZ, Nærheden/Høje.Taastrup C. mv.
- Oversigt med centerfordeling kommer til direktion og Chefforum 12/8
- Der kommer revideret program til Byrådets budgetseminar til direktionsmødet 12/8
- Udsendelse af materiale/samlet katalog skal være klar til Byrådets budgetseminar.

Punkt 3: Halvårsregnskab 2014

14/11

Bilag

Halvårsregnskab 2014

Halvårsregnskab 2014

Baggrund

Kommunerne er forpligtet til at aflægge et halvårsregnskab. Halvårsregnskabet er et styringsværktøj, der skal sikre, at der følges op på udgiftsudviklingen, og at der udarbejdes prognoser for regnskabsresultatet. Udgangspunktet for disse skøn er de forudsætninger og beslutninger, som er kendt medio 2014.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget aflægger halvårsregnskab og anbefaler over for Byrådet, at halvårsregnskabet inkl. bemærkninger og oversigter for 2014 godkendes.

Sagsfremstilling

I henhold til styrelsesloven skal halvårsregnskabet aflægges af Økonomiudvalget til Byrådet i august måned indeholdende forbrugstal pr. 30. juni 2014 med tilhørende bemærkninger samt bud på forventet regnskab 2014. Formålet med halvårsregnskabet er både at sikre opfølgning i den enkelte kommune og herudover indgår halvårsregnskabet i KLs dialog med regeringen om kommunernes budgetoverholdelse.

I forbindelse med 2. budgetopfølgning blev der konstateret en mindre udfordring i forhold til overholdelse af Høje-Taastrup Kommunes serviceramme på 22 mio. kr. i 2014. Byrådet besluttede derfor en forsigtig opbremsning svarende til en budgetreduktion på 7,4 mio. kr. i 2014. Den forventede overskridelse af servicerammen var herefter ca. 15 mio. kr. Heri var et eventuelt mindreforbrug, som senere ville blive søgt overført til 2015 ikke indregnet.

I forbindelse med halvårsregnskabet er skønnet for 2014 opdateret, og der forventes således nu en mindreudgift på 2 mio. kr. i forhold til servicerammen, hvormed halvårsregnskabet kan anses som værende i balance i forhold til servicerammen.

Ændringerne siden 2. budgetopfølgning udgør netto mindreudgifter på 14 mio. kr. og vedrører:

- Forventet mindreforbrug på 20 mio. kr. som følge af overførsler til 2015. Det er pt. usikkert, hvorvidt der vil være overførsler for hele beløbet. Det kan også være et mindre beløb. Modsat 2. budgetopfølgning, hvor det eventuelle mindreforbrug kun blev omtalt, er det imidlertid medregnet i halvårsregnskabet. Dette skyldes hensynet til at kommunernes halvårsregnskaber sammentælles på landsplan og bruges i relation til den overordnede styring.
- Forventet merforbrug på 4,6 mio. kr. på ældreområdet kapacitetspulje.
- Ny lovgivning mv. (DUT), hvor der forventes merudgifter på 1 mio. kr.

Imidlertid er merudgifterne til ny lovgivning kompenseret med i alt 3 mio. kr. Kommunen modtager finansiering hertil i forbindelse med midtvejsreguleringen ligesom kommunens serviceramme forøges med 3 mio. kr. Derfor forventes derfor samlet set et mindreforbrug i forhold til servicerammen på 2 mio. kr.

Tabel 1 – Regnskabsopgørelse 2014

Nettobeløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014	Halvårsregnskab 2014	FV. Regnskab 2014	FV. regnskabsafvigelse i forhold til:	
					Opr. budget 2014	kor. budget
Skatter	-2.260	-2.260	-1.117	-2.260	0	0
Generelle tilskud	-1.070	-1.070	-531	-1.073	-2	-2
Renter (netto)	9	6	4	6	-3	0

Indtægter i alt	-3.322	-3.324	-1.643	-3.327	-5	-2
Driftsudgifter i alt	3.140	3.134	1.494	3.121	-19	-13
<i>Heraf serviceudgifter (*servicerammen er forhøjet med 3 mio. kr. på grund af midtvejsregulering)</i>	*2.300	2.304	1.127	2.298	-2	-6
Resultat af ordinær drift	-182	-190	-150	-205	-24	-15
Anlægsudgifter	115	165	51	164	49	-1
Resultat i alt	-66	-26	-99	-41	25	-16
Finansieringsresultat	31	-50	9	-50	-82	0
LIKVIDITETSUNDERSKUD (+) LIKVIDITETSOVERSKUD (-)	-35	-76	-89	-92	-57	-16

Hovedresultaterne i halvårsregnskabet for 2014 er, at:

1. Overholdelse af servicerammen (mindreudgifter 2 mio. kr.)
2. Den ordinære drift viser et overskud på 205 mio. kr., svarende til 24 mio. kr. mere end i det oprindelige budget.
3. Der gennemføres anlægsprojekter for 164 mio. kr., svarende til 49 mio. kr. mere end i det oprindelige budget
4. Finansieringsresultatet viser indtægter på 50 mio. kr. (hjemtagelse af lån vedr. 2013)
5. Kasseopbygning på 92 mio. kr.

Der er tale om en forbedring i forhold til det vedtagne budget 2014 på 57 mio. kr. i forhold til likviditeten. Dette skyldes hovedsageligt hjemtagelse af lån vedr. udgifter afholdt i 2013.

Halvårsregnskabet er nærmere beskrevet i bilag til mødesagen.

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 05-08-2014

Godkendt med en række justeringer og klar til kommende politisk behandling. Skal desuden på kommende møde i Chefforum.