

## Nyt om budgetlægningen – kort om Budgetbilag II

### Regnskabsanalyse

- Forvaltningen har ved regnskabsanalysen fundet besparelser uden konsekvens for hverken service eller personale på 8,4 mio. kr. (netto) i budget 2018
- Analysen har primært peget på områder, hvor regnskaberne har vist et potentiale for at reducere budgettet – men også på områder, hvor regnskaberne har vist, at budgettet er under pres

### Servicerammen – og udarbejdelse af budgetændringer

- Den "reelle" overskridelse af servicerammen for 2018 er reduceret betydeligt – fra 11,5 til 2,8 mio. kr. – primært som følge af regnskabsanalysen
- Det samlede måltal inklusiv midler til politisk prioritering udgør nu 8,4 mio. kr.
- Der skal fremlægges reduktionsblokke svarende til det samlede måltal i servicerammen
- Blokmappen – forventes fremlagt for Økonomiudvalg d. 7. juni 2017
- Servicerammen vil løbende blive justeret f.eks. som følge af Kommunalbestyrelsens økonomiske beslutninger

### Anlægsramme

- Kommunerne vil med stor sandsynlighed blive underlagt en anlægsramme
- Brøndby Kommunes rammebelagte anlægsudgifter i budget 2018 er høje (169,8 mio. kr.)
- Der er ingen præcedens for fordelingen af anlægsrammen mellem kommunerne, men anvendes befolkningsandelen, er Brøndby Kommunes anlægsudgifter 68,4 mio. kr. for høje

### Øvrige oplysninger

- Brøndby Kommune afventer KL's prognosemodel for skatter, tilskud og udligning, og det har derfor ikke været muligt at foretage en opdateret indtægtsbudgettering til Budgetbilag II. Det forventes, at der kan foretages en opdateret indtægtsbudgettering frem mod Budgetbilag III.
- På baggrund af den manglende opdatering af indtægtsbudgetteringen, er det valgt ikke at vise en resultatopgørelse og en likviditetsprognose for overslagsårene 2019-2021, da det vil give et misvisende og skævvredet billede af Brøndby Kommunes finansielle situation i disse år. Således vises alene en resultatopgørelse og likviditetsprognose for budgetforslagsåret 2018.