

Nyt om budgetlægningen – kort om Budgetbilag II

Regnskabsanalyse

- Forvaltningen har ved regnskabsanalysen fundet besparelser uden konsekvens for hverken service eller personale på 18,9 mio. kr. (netto) i budget 2017
- Analysen har både peget på områder, hvor regnskaberne har vist et potentiale for at reducere budgettet – og på områder, hvor regnskaberne har vist, at budgettet er under pres
- Reduktionen af serviceudgifterne tilfalder alle områder ligeligt (solidarisk), når der beregnes måltal for omprioriterings- og sparekataloget

Serviceammen – og udarbejdelse af omprioriterings- og sparekatalog

- Den "reelle" overskridelse af serviceammen for 2017 er reduceret markant – fra 23,9 til 4,9 mio. kr. – primært som følge af regnskabsanalysen
- Kommunalbestyrelsen besluttede i februar af løfte det samlede måltal fra 23,9 til 40,0 mio. kr. – dvs. med 16,1 mio. kr. til politisk prioritering
- Borgmesteren forslår nu, at det samlede måltal reduceres med 6,1 mio. kr. – dvs. 10,0 mio. kr. til politisk prioritering, i stedet for 16,1 mio. kr.
- Derfor skal der nu udarbejdes forslag til et omprioriterings- og sparekatalog for i alt 14,9 mio. kr. til budget 2017
- Hvert udvalg skal fremlægge reduktionsblokke svarende til udvalgets måltal i serviceammen
- Blokmappen – og herunder omprioriterings- og sparekataloget – forventes fremlagt for Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse d. 1. juni 2016
- Serviceammen vil løbende blive justeret f.eks. som følge Kommunalbestyrelsens økonomiske beslutninger

Anlægsramme

- Kommunerne vil med stor sandsynlighed blive underlagt en anlægsramme
- Brøndby Kommunes anlægsudgifter i budget 2017 er høje (145,9 mio. kr.)
- Der er ingen præcedens for fordelingen af anlægsrammen mellem kommunerne, men anvendes befolkningsandelen, er Brøndby Kommunes anlægsudgifter 42,4 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 at udskyde opdateringen af budgettet med de seneste skøn for pris- og lønudviklingen. Det skyldes, at en opdatering af udgiftssiden med nye skøn for pris- og lønudviklingen, uden en samtidig opdatering af indtægtsbudgetteringen, ville medføre en misvisende "skævvridning" mellem udgifter og indtægter i budgettet. Budgetteret opdateres med den seneste skøn for pris- og lønudviklingen frem mod Budgetbilag III.