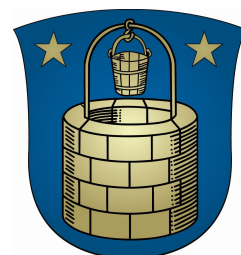


2. BEHANDLING AF BUDGETFORSLAGET

Budgetforslag 2018-2021

BUDGETBILAG VI

BRØNDBY KOMMUNE
CENTRALFORVALTNINGEN



Indhold

1	INDLEDNING	2
1.1	FOKUS OG INDHOLD	2
2	RESULTATOPGØRELSE MV.....	4
2.1	GENNEMGANG AF VÆSENTLIGSTE ÆNDRINGER	4
2.1.1	<i>Indtægtsside</i>	4
2.1.2	<i>Udgiftsside</i>	4
2.2	PRÆSENTATION AF RESULTATOPGØRELSE	6
2.3	PRÆSENTATION AF LIKVIDITETSPROGNOSE.....	9
3	SERVICERAMME.....	10
3.1	PRÆSENTATION AF BRØNDBY KOMMUNES SERVICERAMME	10
3.2	UDVALGENES ADMINISTRATIVE BUDGETTER – TIL OG MED BUDGETBILAG V.....	11
4	ANLÆGSRAMME.....	12
4.1	PRÆSENTATION AF BRØNDBY KOMMUNES ANLÆGSRAMME	12
5	NØGLETAL FOR BUDGETLÆGNINGSPROCESSEN.....	13
6	INDSTILLING TIL ØKONOMIUDVALGET	14

1 Indledning

Budgetbilagene er Centralforvaltningens opsamling på beslutninger med betydning for budgetlægningen og er desuden en løbende orientering til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen om den igangværende budgetlægningsproces. Budgetbilagene følger budgetlægningen fra start til slut, og leverer generel information om såvel den politiske som den administrative del af budgetlægningen.

Den primære information er konsekvensberegninger i forhold til balancen mellem indtægter og udgifter i kommunens budget (finansiel balance, resultatopgørelse og likviditetsprognose mv.) samt konsekvensberegninger i forhold til kommunens overholdelse af de aftaler, som indgås mellem Kommunernes Landsforening (herefter KL) og regeringen (servicerammeoverholdelse, anlægsrammeoverholdelse osv.).

Herudover fastsætter budgetbilagene tidsplan og budgetproces samt regler og retningslinjer for budgetlægningen og formidler information vedrørende væsentlige begivenheder omkring den kommunale økonomi overordnet set.

1.1 Fokus og indhold

På Kommunalbestyrelsens møde den 11. oktober 2017 2. behandles budgetforslaget for 2018-2021. 2. behandlingen af budgetforslaget tager udgangspunkt i beslutningen om at indarbejde det af Borgmesteren – på vegne af Økonomiudvalget – udarbejdede et ændringsforslag samt diverse administrative korrektioner, jf. afsnit 2.1.2 samt administrative korrektioner oplyst i tidligere budgetbilag.

På Økonomiudvalgets møde den 4. oktober 2017 præsenteres de af partierne indsendte ændringsforslag samt eventuelle budgetaftaler partierne imellem.

Til Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budgetforslaget for 2018-2021 den 11. oktober 2017 udarbejdes et afstemningsskema på baggrund af partiernes ændringsforslag og eventuelle budgetaftaler partierne imellem. I forbindelse med 2. behandlingen af budgetforslaget i Kommunalbestyrelsen foretages der afstemning om partiernes ændringsforslag på baggrund af det udarbejdede afstemningsskema.

Det primære fokus i Budgetbilag VI er således 2. behandlingen af budgetforslaget for 2018-2021.

Siden Budgetbilag V og 1. behandlingen af budgetforslaget i Kommunalbestyrelsen den 13. september 2017 er der foretaget ændringer vedrørende:

- Administrative korrektioner, se afsnit 2.1.2.

Disse ændringer er indregnet i resultatopgørelse, serviceramme og øvrige talopstillinger i budgetbilaget her.

Ændringsforslag fra partierne og eventuelle budgetaftaler partierne imellem er ikke indregnet i resultatopgørelse, serviceramme og øvrige talopstillinger i budgetbilaget her.

Kommunalbestyrelsen skal i forbindelse med 2. behandlingen af budgetforslaget for 2018-2021 træffe beslutning om valget mellem statsgaranti eller selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget i forhold til kommunens indtægtsbudgettering af skat, tilskud og udligning for 2018.

Siden behandlingen af budgetbilag V i september har KL justeret skønnet for udviklingen i de kommunale indtægter i 2018-2021. For Brøndby Kommunes vedkommende giver dette grundlag

for en genberegning af fordelagtigheden ved selvbudgettering kontra statsgaranti. I vedlagte underbilag A, bliver valget mellem statsgaranti og selvbudgettering behandlet.

Centralforvaltningen anbefaler fortsat, at Kommunalbestyrelsen vælger at budgettere med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i 2018.

2 Resultatopgørelse mv.

I dette kapitel præsenteres en resultatopgørelse for budgetforslag 2018 samt overslagsårene 2019, 2020 og 2021 inkl. finansiel balance. Endvidere indeholder kapitlet en gennemgang af de væsentligste ændringer i budgetforslaget samt en likviditetsprognose for indeværende år, budgetforslagsår og overslagsår.

Ændringsforslag fra partierne og eventuelle budgetaftaler partierne imellem er ikke indregnet i resultatopgørelse og likviditetsprognose nedenfor.

2.1 Gennemgang af væsentligste ændringer

Nedenfor gives en overordnet gennemgang af ændringerne i budgetforslaget fra Budgetbilag V til Budgetbilag VI.

2.1.1 Indtægtsside

Indtægtssiden er opdateret med nye skøn for kommunens indtægter fra skatter, tilskud og udligning i overslagsårene 2019, 2020 og 2021.

Som det er skrevet ovenfor har justeringer medført en genberegning i forhold til at vælge mellem selvbudgettering eller statsgaranti. I det vedlagte underbilag A om indtægtsbudgettering, foretages en gennemgang af de nye indtægtsskøn og en uddybning af hvorfor det stadig er Centralforvaltningens anbefaling at vælge statsgaranti. Det kan nævnes at der umiddelbart er udsigt til en gevinst ved at vælge selvbudgettering på godt 4,0 mio. kr., men at dette skøn også er forbundet med stor usikkerhed.

2.1.2 Udgiftsside

Udgiftssiden er opdateret med administrative korrektioner, jf. tabel 1 nedenfor. Der er hovedsageligt tale om tilretning til Kommunalbestyrelsens beslutninger, herunder også sager, som behandles på samme møde som nærværende budgetbilag.

Tabel 1. Administrative korrektioner indarbejdet mellem Budgetbilag V og VI.

<i>Opgjort i 1.000 kr. (netto vedr. drifts- og anlægsindtægter, 2018-priser)</i>	BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
Drift				
<i>Serviceudgifter</i>				
Økonomiudvalget				
KB-beslutning 13/9, hjemtagelse af rengøring på Brøndbyøster skole (forslag 2)	2.695	2.695	2.695	2.695
Budget til energiområdet i overslagsårene (energiprispuljen)	-	321	647	647
Gevinstrealisering på fødevarer	224	224	224	224
Tilpasning af servicerammen 2018 (de generelle reserver)	-2.695	-3.016	-3.342	-3.342
Økonomiudvalget i alt	224	224	224	224
Teknik- og Miljøudvalget				
Gevinstrealisering af udbud på fødevarer	-224	-224	-224	-224
Omlacering af midler indenfor under Ældreområdet samme overførselsadgang	-115	-115	-115	-115
Omlacering af midler indenfor under Ældreområdet samme overførselsadgang	90	90	90	90
Omlacering af midler indenfor under Ældreområdet samme overførselsadgang	25	25	25	25
Omlacering af lønmidler - topleder	-220	-220	-220	-220
Omlacering af lønmidler - topleder	136	136	136	136
Omlacering af lønmidler - topleder	84	84	84	84
Teknik- og Miljøudvalget i alt	-224	-224	-224	-224
Service i alt	0	0	0	0
Ikke-serviceudgifter				
Beskæftigelsesudvalget				
DUT nr. 33,34,35,39 og 42	-135	-160	-4.654	-4.654
Budgetopfølgning BSU 31. august 2017 KB pkt.	-5.074	-4.682	-4.780	-4.679
Budgetopfølgning BSU 31. august 2017 KB pkt.	4.110	4.110	4.110	4.110
Beskæftigelsesudvalget i alt	-1.099	-732	-5.324	-5.223
Social- og Sundhedsudvalget				
DUT nr. 35 - Skattereformen	-	-	90	90
Social- og Sundhedsudvalget i alt	-	-	90	90
Økonomiudvalget				
Justering af DUT-pulje 21-09-2017 sfa. udmøntede sager, ikke service	135	160	4.565	4.565
Økonomiudvalget i alt	135	160	4.565	4.565
Refusioner				
Beskæftigelsesudvalget				
Konsekvens af ændring af lov om danskuddannelse af voksne udlændinge m.v.	4.898	4.898	4.898	4.898
Budgetopfølgning BSU 31. august 2017 KB pkt.	3.154	3.076	3.095	3.075
Budgetopfølgning BSU 31. august 2017 KB pkt.	-677	-677	-677	-677
Beskæftigelsesudvalget i alt	7.375	7.297	7.316	7.296
Ikke-service inklusiv refusioner i alt	6.411	6.725	6.647	6.728
Drift i alt	6.411	6.725	6.647	6.728
3 - Anlæg				
Idræt- og Fritidsudvalget				
Fremrykning af rådighedsbeløb til Projekt "031271 Svanholm Cricket klubs klubhus" fra 2018 til 2017	-72			
Idræt- og Fritidsudvalget i alt	-72			
3 - Anlæg i alt	-72			
TOTAL	6.339	6.725	6.647	6.728

Note: Administrative korrektioner vedr. indtægtsbudgettering af skat, tilskud og udligning vises ikke i tabellen (dranst 7 – finansiering).

2.2 Præsentation af resultatopgørelse

Tabel 2 nedenfor viser en opdateret resultatopgørelse for budgetforslag 2018 samt overslagsårene 2019, 2020 og 2021 inkl. finansiel balance.

Ændringer fra Budgetbilag V til Budgetbilag VI er beskrevet i afsnittene ovenfor.

For en gennemgang af tabellens rækker henvises til Budgetbilag I.

Tabel 2. Resultatopgørelse for budgetforslag 2018 samt overslagsårene 2019, 2020 og 2021 inkl. finansiel balance.

	<i>Opgjort i 1.000 kr. (netto)</i>	Budgetforslag 2018	Budgetoverslag 2019	Budgetoverslag 2020	Budgetoverslag 2021
A	Indtægter				
	Skatter	-1.697.522	-1.758.935	-1.812.776	-1.868.632
	Tilskud og udligning*	-1.104.043	-1.063.476	-1.092.012	-1.127.400
	Indtægter i alt	-2.801.565	-2.822.411	-2.904.788	-2.996.032
B	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)**				
	Byudvikling, miljø og transport***	75.089	74.611	74.488	74.439
	Undervisning og kultur	485.317	488.405	493.390	497.618
	Sundhedsområdet	228.796	231.768	233.180	233.319
	Sociale opgaver og beskæftigelse	1.583.438	1.591.779	1.592.163	1.597.358
	Fællesudgifter og administration	302.714	310.632	306.009	306.349
	Pris- og lønstigninger, driftsudgifter	0	58.604	118.654	180.766
	Driftsudgifter i alt	2.675.354	2.755.799	2.817.884	2.889.849
C	Driftsresultat før finansiering	-126.211	-66.612	-86.904	-106.183
D	Renter mv.	7.861	7.861	7.861	7.861
E	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-118.350	-58.751	-79.043	-98.322
F	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Byudvikling, miljø og transport***	90.116	136.069	100.710	77.609
	Undervisning og kultur	12.282	33.726	34.546	53.406
	Sundhedsområdet	1.293	1.293	1.293	1.293
	Sociale opgaver og beskæftigelse	6.696	14.428	10.228	4.128
	Fællesudgifter og administration	12.661	7.890	5.443	4.594
	Pris- og lønstigninger, anlægsudgifter	0	4.605	7.325	10.311
	Anlægsudgifter i alt	123.048	198.011	159.545	151.341
G	Jordforsyning				
	Driftsudgifter	-1.026	-1.026	-1.026	-1.026
	Anlægsudgifter	1.222	0	0	0
	Pris- og lønstigninger, jordforsyning, drift og anlæg	0	-28	-52	-81
	Jordforsyning i alt	196	-1.054	-1.078	-1.107
H	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	4.894	138.205	79.423	51.912
I	Forsyningsvirksomheder				
	Drift (indtægter - udgifter)	-2.810	-2.729	-2.729	-2.733
	Anlæg (indtægter - udgifter)	3.920	2.368	248	248
	Pris- og lønstigninger, forsyningsvirksomheder, drift og anlæg	0	-34	-169	-249
	RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	1.110	-395	-2.650	-2.734
J	RESULTAT I ALT	6.004	137.810	76.773	49.178
K	Balanceforskydninger****				
	Optagelse af lån	-15.123	-55.814	-3.300	-3.300
	Afdrag på lån	49.946	24.946	24.946	24.946
	Øvrige balanceforskydninger	7.043	7.033	7.033	7.033
	Forskydninger i likvide aktiver	0	0	0	0
	Balanceforskydninger i alt	41.866	-23.835	28.679	28.679
L	BALANCE	47.870	113.975	105.452	77.857

Anm.: - (minus) = overskud/indtægt

* Inkl. refusion af købsmoms

** Netto mht. diverse indtægter og statsrefusion

*** Ekskl. jordforsyning

**** Ekskl. forskydninger i likvide aktiver

Note: Udgiftsniveauet må forventes at kunne blive højere såfremt boligbyggeplanerne i blandt andet Kirkebjerg bliver realiseret. Indtægterne er fremskrevet med befolkningsprognosens forventninger.

Det skal bemærkes at resultatet (kolonne J) for overslagsår 2019 ligger på et meget højt niveau. Årsagen til det er dels et meget højt anlægsniveau som langt overstiger niveauet i forhold til kommunens forventede anlægsramme, dels at kommunens serviceudgifter også er stigende. Det betyder også at der skal et solidt kassetræk (L) til for at finansiere den samlede drift. Selvom kassetrækket aftager i de følgende år ligger det dog stadig på et højt niveau. Dette giver selvsagt nogle udfordringer til de kommende års budgetter, hvilket blandt skal ses i lyset af andre udefra kommende udfordringer som kan ses i horisonten, i form af blandt andet en ny udligningsreform.

2.3 Præsentation af likviditetsprognose

Tabel 3 nedenfor viser en likviditetsprognose for 2017 og perioden 2018-2021.

Tabel 3. Likviditetsprognose for 2017 og perioden 2018-2021.

	- opgjort i 1.000 kr. (netto)	2017	BF2018	BO2019	BO2020	BO2021
A	LIKVIDITET PRIMO	462.849	349.282	301.412	187.437	81.985
B	Resultat	-92.842	-6.004	-137.810	-76.773	-49.178
	Balanceforskydninger mv., budgetteret					
	Optagelse af lån	3.300	15.123	55.814	3.300	3.300
C	Afdrag på lån	-48.957	-49.946	-24.946	-24.946	-24.946
	Øvrige balanceforskydninger	-7.173	-7.043	-7.033	-7.033	-7.033
	Balanceforskydninger mv. budgetteret i alt	-52.830	-41.866	23.835	-28.679	-28.679
	Korrektioner/forventninger uden for budget					
	Forudbetalt indfrielse af lån*	24.694				
D	Servicerammepulje reserveret til Kirkebjerg**	7.411				
	Korrektioner/forventninger uden for budget i alt	32.105	0	0	0	0
E	LIKVIDITET ULTIMO	349.282	301.412	187.437	81.985	4.128

* Lånindfrielsen på 24,694 mio. kr., som blev aftalt i forbindelse med budgetforliget for 2017, blev afregnet d. 29. december 2016 og er dermed fratrukket likviditeten primo 2017.

** Der blev med budget 2017 afsat 21,476 mio. kr. ekstra under generelle reserver. Hensigten med pengene er at skabe plads i kommunens servicerramme med henblik på øgede udgifter ifm. boligbyggeri i Kirkebjerg. Puljen er i løbet af 2017 blevet brugt som finansieringskilde ved tillægsbevillinger og råderummet er nu mere end anvendt.

Bemærk, at der for så vidt angår 2017 er tale om en prognose for det korrigerede vedtagne og ansøgte budget 2017. Det vil altså sige, at de tillægsbevillinger, der ansøges om på Kommunalbestyrelsens møde den 11. oktober 2017 (samtidigt med behandlingen af budgetbilag her), er indregnet i prognosen ovenfor.

Der er ikke indregnet forventninger til overførsler mellem 2017 og 2018 i prognosen, hvorfor prognosen sædvanligvis/sandsynligvis vil overvurdere forbruget af likvider i 2017.

3 Serviceramme

I kapitel 3 præsenteres en opdateret beregning af servicerammen for 2018.

I forhold til Budgetbilag V, som blev behandlet i Kommunalbestyrelsen i september, er servicerammeberegningen opdateret med:

- Administrative korrektioner – *tilpasninger af budgetforslaget*

Ændringsforslag fra partierne og eventuelle budgetaftaler partierne imellem er ikke indregnet i servicerammeberegningen nedenfor.

Der er ikke foretaget tilpasninger af selve rammen, som ligger fast med Økonomiaftalen for 2018.

Her til bør det dog bemærkes, at servicerammen på landsplan som udgangspunkt er kollektiv – og fordelingen mellem kommunerne principielt set er et ”politisk tovrækkeri” kommunerne imellem, f.eks. mellem udkantskommuner med befolkningsnedgang og storbykommuner med befolkningsvækst. Dermed har den lokale serviceramme principielt set kun vejledende karakter.

I skrivende stund tyder de mellemkommunale forhandlinger mellem borgmestrene, som faciliteres af KL, på, at Brøndby Kommune kan få lov til at budgettere med serviceudgifter op til 15,0 mio. kr. over nedenstående ramme, fordi andre kommuner – så at sige – ikke udfylder deres serviceramme.

Med henvisning til sanktionsmekanismerne, jf. Budgetbilag I og IV, gøres der opmærksom på, at kommunerne skal overholde servicerammen både ved budgetvedtagelse og ved regnskabsaflæggelse. Sker dette ikke, vil kommunerne blive pålagt økonomiske sanktioner i form af beskæring af bloktilskuddet. Budgetsanktionen er som udgangspunkt kollektiv, men med budgetloven har social- og indenrigsministeren dog fået en beføjelse til at benytte delvist individuelle sanktioner, såfremt det vurderes, at enkeltkommuner ikke har udvist en passende økonomisk adfærd i budgetlægningen.

Der gøres opmærksom på, at sanktioner kun kommer på tale, såfremt kommunerne under ét overskrider den samlede ramme på landsplan, og derfor kan én eller flere kommunerne godt overskride rammen, såfremt én eller flere andre kommuner underskrider med et tilsvarende eller større beløb.

3.1 Præsentation af Brøndby Kommunes serviceramme

Tabel 4 nedenfor viser beregningen af servicerammen i henhold til Økonomiaftalen for 2018.

For en gennemgang af tabellens rækker (omregningen fra landsdækkende til lokal serviceramme) henvises til Budgetbilag IV, afsnit 4.1.

I rækkerne D, E, og F fremgår det, at det nuværende budgetforslag for 2018 for serviceudgifter er lig med kommunens serviceramme for 2018. Indeholdt i budgetforslaget er generelle reserver på området for serviceudgifter på 3,8 mio. kr. Dette beløb udgør det nuværende råderum for serviceudgifter.

Tabel 4. Serviceramme for 2018, Brøndby Kommune.

	<i>1.000 kr.</i>	Hele landet	Brøndby Kommune
A Budget 2017		241.909.000	1.823.088
1) Fra budget 2017 til udgiftsloft 2018		-42.000	-317
B Udgiftsloft 2018		241.867.000	1.822.771
2) Ændret PL for 2016-2017		-711.000	-5.358
C Korrigeret udgangspunkt		241.156.000	1.817.413
3) PL 2017-2018 (1,7 %)		4.100.000	30.899
4) Løft af borgernær kernevelværd		800.000	6.029
5) Løft jf. kræftplan IV		58.000	401
6) Løft jf. den nationale demenshandleplan 2025		10.000	69
7) Nye digitaliseringsprojekter		-41.000	-284
8) Øvrige tekniske korrektioner (skæv DUT mv.)		-35.000	-242
9) Årets lov- og cirkulæreprogram		84.600	585
10) Korrektion ift. KL's rammeberegning		-600	-4
D Serviceramme 2018		246.132.000	1.854.867
E Serviceudgifter 2018 (budgetforslag 2018)			1.854.867
F Rammeoverholdelse (positiv = overholdelse)			0
<i>Oprindeligt budget 2017, serviceudgifter</i>			<i>0,754%</i>
<i>DUT-nøgle</i>			<i>0,692%</i>

3.2 Udvalgenes administrative budgetter – til og med budgetbilag V

Tabel 5. Det udvalgsopdelte budgetforslag – til og med budgetbilag V.

	<i>Korrigeret budgetforslag 2018 - efter p/l i juni</i>						
<i>(i 1000 kr.)</i>							
Udvalg	Budgetbilag I	Budgetbilag II	Budgetbilag III	Budgetbilag IV	Budgetbilag V	Budgetbilag VI	Udvikling fra I-V
Økonomiudvalget	351.483	373.410	359.244	370.634	379.224	373.545	22.062
Teknik- og Miljøudvalget	69.352	69.345	69.329	67.932	68.232	59.551	-9.801
Børneudvalget	710.411	709.397	719.567	719.720	720.012	719.720	9.309
Beskæftigelsesudvalget	7.559	7.559	7.592	7.647	7.647	7.647	88
Idræts- og Fritidsudvalget	31.532	31.532	32.028	32.028	32.028	32.028	496
Kulturudvalget	27.029	27.029	26.972	26.972	26.972	27.507	478
Social- og Sundhedsudvalget	634.253	628.927	629.439	629.934	630.469	634.868	615
I alt	1.831.619	1.847.199	1.844.171	1.854.867	1.854.867	1.854.867	23.248

De væsentligste ændringer er beskrevet i de respektive budgetbilag.

4 Anlægsramme

I Økonomiaftalen for 2018 er kommunerne underlagt en anlægsramme (også omtalt som et anlægsloft). Anlægsrammen vedrørende budget 2018 er underlagt en sanktion, som vil medføre en beskæring i bloktilskuddet, hvis rammen overskrides, når budgettet er lagt.

I loven hedder det, at finansministeren kan beslutte, at en andel af bloktilskuddet på op til 1 mia. kr. kun udbetales til kommunerne, såfremt kommunernes budgetterede bruttoanlægsudgifter ”efter finansministerens vurdering svarer til de forudsætninger, der har ligget til grund for fastsættelsen af tilskuddet” (bloktilskuddet, red.). Loven indeholder umiddelbart ikke bestemmelser i forhold til bruttoanlægsudgifterne ved regnskabsaflæggelsen.

Sanktionen er som udgangspunkt kollektiv.

Ændringsforslag fra partierne og eventuelle budgetaftaler partierne imellem er ikke indregnet i anlægsrammeberegningen nedenfor.

4.1 Præsentation af Brøndby Kommunes anlægsramme

Tabel 5 nedenfor viser en skønnet opgørelse over Brøndby Kommunes andel af anlægsniveauet på landsplan sammenholdt med niveauet i budgetforslaget for 2018.

Selve rammen er skønnet ud fra anlægsniveauet på 17,0 mia. kr. i Økonomiaftalen for 2018. Heraf opgøres Brøndby Kommunes andel af det samlede anlægsniveau som kommunens andel af det samlede befolkningstal i hele landet.

Der gøres opmærksom på, at der – i modsætning til servicerammen – ikke er nogen som helst præcedens for, hvorledes den samlede ramme fordeles mellem kommunerne. Dette er i høj grad overladt til politisk forhandling kommunerne og borgmestrene imellem, og tabellen nedenfor er således kun af vejledende karakter.

<i>- Opgjort i 1.000 kr.</i>		Korrigeret budgetforslag 2018
A	Anlægsudgifter, landsplan	17.000.000
B	Nøgle, folketal	0,6192 %
C	Anlægsudgifter, landsplan - Brøndby Kommunes andel (A*B)	105.258
D	Anlægsudgifter, hkt. 0-6, brutto	129.217
E	Anlægsudgifter, hkt. 1 (forsyningsvirksomheder), brutto	4.661
F	Anlægsudgifter, fkt. 05.32.30 (ældreboliger), brutto	14.006
G	Anlægsudgifter, underlagt anlægsramme (D-E-F)	110.550
H	Forskel (G-C)	5.292

Note: Anlægsudgifterne opgøres her (ift. økonomiaftalen) som bruttoanlægsudgifterne på hkt. 0 og 2-6 (dvs. ekskl. forsyningsvirksomheder) fratrukket bruttoanlægsudgifterne på fkt. 5.32.30 (ældreboliger)

I skrivende stund tyder de mellemkommunale forhandlinger mellem borgmestrene, som faciliteres af KL, på, at Brøndby Kommune kan få lov til at budgettere med (rammebelagte) anlægsudgifter på ca. 120 mio. kr.

5 Nøgletal for budgetlægningsprocessen

Table 5 nedenfor viser en oversigt over udviklingen i udvalgte nøgletal i løbet af budgetlægningsprocessen fra oprindeligt vedtaget budget 2017 til Budgetbilag VI.

Ændringsforslag fra partierne og eventuelle budgetaftaler partierne imellem er ikke indregnet i nøgletallene nedenfor.

Table 5. Nøgletal for budgetlægningen.

<i>Opgjort i 1.000 kr.</i>	2018	2019	2020	2021
Driftsresultat**				
Opr. vedt. budget 2017	-90.246	-97.549	-104.759	-
Budgetbilag I	-65.964	-95.127	-102.279	-83.531
Budgetbilag II	-74.733	-	-	-
Budgetbilag III	-79.743	-80.295	-90.772	-109.842
Budgetbilag IV	-115.672	-77.708	-98.386	-113.691
Budgetbilag V	-113.131	-64.049	-87.968	-106.736
Budgetbilag VI	-118.350	-58.751	-79.043	-98.322
Anlægsudgifter (rammebelagte)*				
Opr. vedt. budget 2017	-	-	-	-
Budgetbilag I	-	-	-	-
Budgetbilag II	169.797	137.674	117.704	117.258
Budgetbilag III	122.733	134.545	151.456	114.173
Budgetbilag IV	124.577	138.664	158.894	123.343
Budgetbilag V	110.622	131.989	159.545	151.341
Budgetbilag VI	110.550	198.012	159.546	151.342
Resultat**				
Opr. vedt. budget 2017	141.085	39.011	12.980	-
Budgetbilag I	165.408	41.475	15.503	36.185
Budgetbilag II	157.749	-	-	-
Budgetbilag III	105.817	54.958	65.426	10.062
Budgetbilag IV	72.130	58.421	57.888	6.945
Budgetbilag V	11.294	132.511	67.845	40.760
Budgetbilag VI	6.004	137.810	76.773	49.178
Finansiel balance**				
Opr. vedt. budget 2017	116.872	67.302	41.271	-
Budgetbilag I	141.195	69.766	43.794	64.476
Budgetbilag II	135.536	-	-	-
Budgetbilag III	81.992	83.637	94.105	38.741
Budgetbilag IV	48.305	87.100	86.567	35.624
Budgetbilag V	53.160	108.676	96.524	69.439
Budgetbilag VI	47.870	113.975	105.452	77.857
Service rammeoverholdelse/-overskridelse***				
Opr. vedt. budget 2017	-	-	-	-
Budgetbilag I	17.093	-	-	-
Budgetbilag II	8.385	-	-	-
Budgetbilag III	16.352	-	-	-
Budgetbilag IV	0	-	-	-
Budgetbilag V	0	-	-	-
Budgetbilag VI	0	-	-	-

*Bruttoanlægsudgifter, hkt. 0 og 2-6 ekskl. ældreboliger

**Negativ (-) betyder overskud, positiv betyder underskud.

***Negativ (-) betyder rammeunderskridelse, positiv betyder rammeoverskridelse.

6 Indstilling til Økonomiudvalget

Centralforvaltningen indstiller,

- at Budgetbilag VI godkendes,
- at administrative korrektioner, jf. Budgetbilag VI, afsnit 2.1, tabel 1, modtaget efter Kommunalbestyrelsens møde den 13. september 2017, godkendes og indarbejdes i budgetforslaget for 2018 samt overslagsårene 2019, 2020 og 2021,
- at Brøndby Kommune i 2018 vælger at budgettere med det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 5.561.539.000 kr. samt de deraf afledte tilskuds- og udligningsløb, og
- at Borgmesteren bemyndiges til at foretage de fornødne administrative tilretninger i forbindelse med den endelige redigering af budgettet.

Søren Wermuth Larsen

/

Rasmus Møller