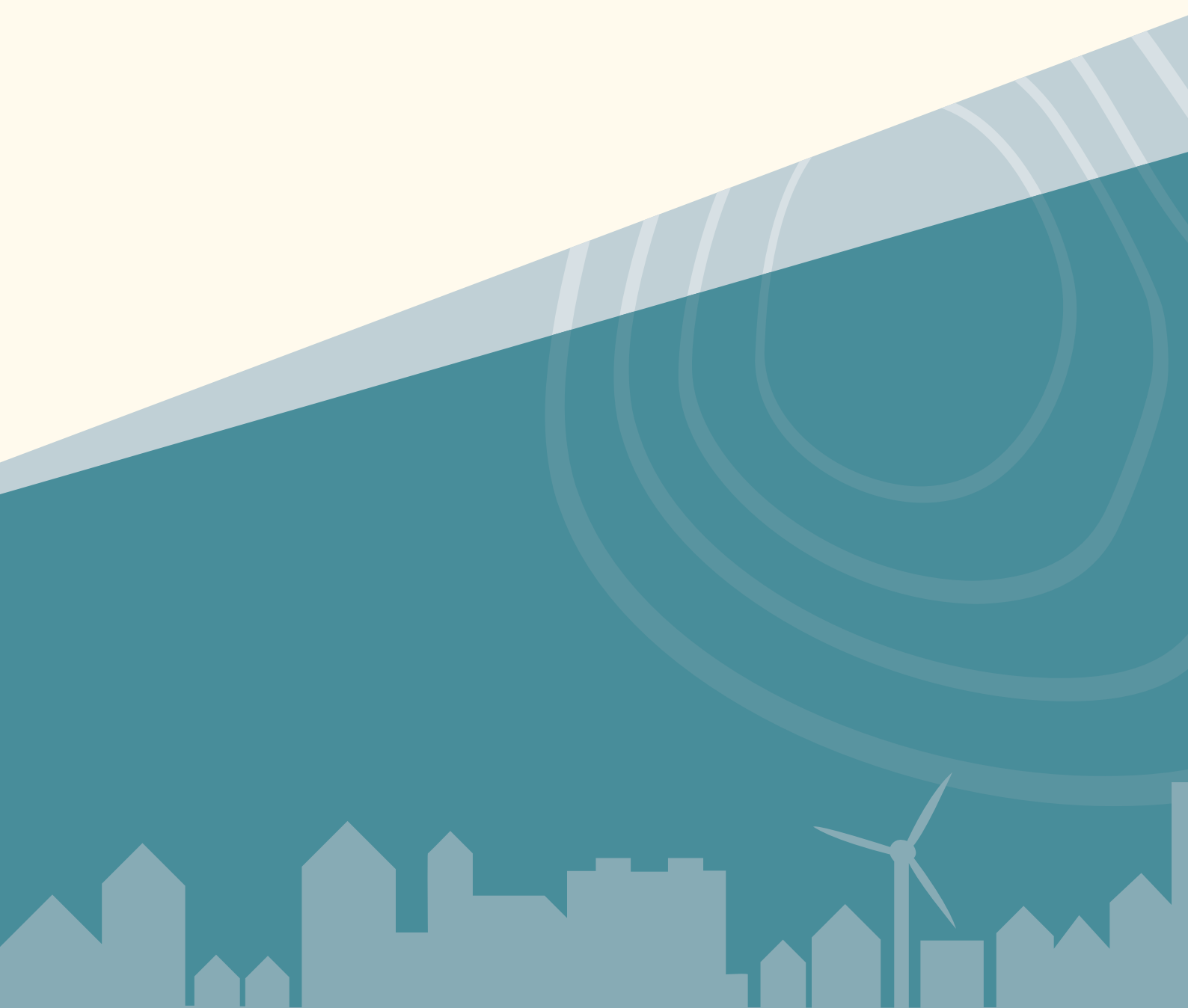


ØKONOMISK POLITIK

for Skanderborg Kommune



Vision

Visionen er, at den økonomiske politik skal sikre handlefrihed for Byrådet.

Strategi:

Strategien er, at der skal skabes et økonomisk råderum for at sikre handlefrihed for Byrådet.

Byrådets mål er at imødekomme kapacitetsbehovet på anlæg

- Det medfører et anlægsniveau på mere end 150 mio. kr. årligt i en periode, som finansieres via kassebeholdningen.
- Kassebeholdningen opbygges igen herefter, hvorfor anlægsniveauet i den periode vil være under 150 mio. kr. årligt

Det økonomiske råderum på den ordinære drift kan skabes ved at:

- effektivisere: Det forventes af Byrådet, at alle administrative enheder og kontraktholdere løbende effektiviserer. Gevinsten ved dette kan Byrådet beslutte at inddrage i råderummet
- tilpasse serviceniveauet: Det skal være synligt for Byrådet, hvor der er mulighed for at ændre på serviceniveauet
- forøge indtægterne: Skatteindtægterne skal sikres fremadrettet.

For at kunne opretholde handlefriheden er det en forudsætning, at følgende præmisser holdes:

- Der er realistiske fireårige budgetter.
- Beslutninger omkring økonomien foregår i en samlet prioritering – enten gennem budgetlægningen eller ved en samlet budgetopfølgning.
- Der gives normalt ikke tillægsbevillinger finansieret af kassen i løbet af året.
- Den årlige budgetlægning baseres på vedtagne standarder for kassebeholdning, anlægsniveau, resultat af driften og afvikling af gæld.
- Den indgåede økonomiaftale mellem KL og regeringen efterleves, herunder service- og anlægsrammen.

Udmøntningen af den økonomiske politik

Forandringer:

De konkrete forandringer om f.eks. råderums størrelse og hvordan det tilvejebringes, fastlægges gennem budgetproceduren før årets budgetlægning starter.

Standarder for:

ØKONOMI:

1. Kassebeholdningen opgjort som et gennemsnit over 12 måneder skal udgøre minimum 3.000 kr. pr. borger. Dette beløb er inklusiv kontrakt- og aftaleholderens overførsler.
2. Det årlige anlægsniveau på det skattefinansierede område skal være på 150 mio. kr.
3. Resultatet af ordinær drift skal vise et overskud på 185 mio. kr. Dette svarer til, at det kan dække anlæg på 150 mio. kr. samt afdrag på lån på 35 mio. kr.
4. Resultatet af det skattefinansierede område skal være 0 eller positiv. Positiv hvis der er behov for at øge kassebeholdningen.

PROCESSER:

1. Procedure for budgetlægning og budgetopfølgninger (vedtages årligt af Byrådet)
2. Principper for overførsler af budget mellem årene.
3. Finansiell strategi
4. Kasse- og regnskabsregulativ
5. Opkrævningsstrategi

Hver af standarderne for processer er politisk vedtagne dokumenter, der beskriver retningslinjerne for, hvordan det konkrete område administreres.

