

Økonomisk politik

Januar 2020



Halsnæs
Kommune

Oplev det rå og autentiske Halsnæs

Økonomisk politik

Indledning

Halsnæs Kommune ønsker en sammenhængende, retvisende og gennemsigtig økonomistyring med langsigtede økonomiske mål, som er fastlagt i den økonomiske politik.

Formålet er at sikre en stabil og robust økonomi.

Økonomisk balance

For at sikre løbende stabilitet skal der over budgetperioden være økonomisk balance. Balancen skal sikres, for at den daglige drift til enhver tid kan opretholdes, og der er tilstrækkelig tid til at gennemføre tilpasninger, hvis det bliver nødvendigt.

Sigtepunktet for økonomisk balance er en gennemsnitlig kassebeholdning på 2.000 kr. pr. indbygger.

Ved vedtagelsen af budgettet skal den gennemsnitlige kassebeholdning på ethvert tidspunkt i budgetperioden overholde sigtepunktet.

Ved udsigt til at den gennemsnitlige kassebeholdning i løbet af det indeværende eller kommende budgetår ikke overholder målepunktet, skal der tages stilling til eventuelle budgettilpasninger.

Anlægsudgifter

De budgetterede anlægsudgifter skal sikre tilstrækkelige kommunale anlæg og ejendomme samt investering i udvikling.

Salg af kommunale ejendomme

Anlægsindtægter skal være realistisk og opnåeligt budgetterede.

Derfor budgetteres der alene med indtægter fra ejendomssalg i det første budgetår, såfremt der er indgået bindende salgsaftaler, eller hvis ejendomssalg er en integreret del af et samlet projekt.

Forventede salgsindtægter af øvrige ejendomme budgetteres først, når Byrådet godkender, at de konkrete ejendomme sættes til salg.

Overholdelse af økonomiaftaler med regeringen

Manglende overholdelse af økonomiaftaler kan medføre sanktioner for både Halsnæs Kommune og andre kommuner. Halsnæs Kommune ønsker at bidrage til kommunernes samlede overholdelse af aftalerne.

Servicerammen

- Den samlede serviceramme overholdes ved at overholde den af KL udmeldte serviceramme inkl. kommunens andel af eventuelle løbende justeringer.
- Der afsættes en bufferpulje på mindst 1% af driftsmidlerne. Dette skal sikre overholdelse af servicerammen i budgetåret samt opretholdelse af den fremtidige serviceramme.

- Ved udsigt til overskridelse af servicerammen i budgetåret skal der tages stilling til konkrete budgettilpasninger.

Anlægsrammen

- Den samlede anlægsramme overholdes under hensyntagen til kommunens eget investeringsbehov.

Skatterammen

- Den samlede skatteramme overholdes under hensyntagen til kommunens egen økonomiske balance.

Råderum

Der fremskaffes råderum til imødegåelse af demografiske udfordringer, andre udefra kommende udfordringer samt politiske omprioriteringer, ved at der i forbindelse med hver budgetproces fremlægges effektiviserings- og reduktionsforslag til driftsbudgettet for i alt 1,5 procent af nettodriftsbudgettet, hvilket for budget 2021 svarer til ca. 33 mio. kr.

Både effektiviserings- og reduktionsforslagene indgår i den politiske budgetproces.

For at sikre et retvisende flerårsbudget, der viser de kommende års reelle økonomiske udfordringer, budgetteres der efter 2023 ikke med effektiviserings- og reduktionspuljer, men alene med konkrete og besluttede effektiviserings- og reduktionsforslag.

Implikation: Eftersom der allerede er indarbejdet effektiviseringspuljer i 2021, 2022 og 2023, vil der i hvert af de tre år skulle godkendes nye effektiviserings- og reduktionsforslag for hhv. 10,9, 19,3, og 18,4 mio. kr., før effektiviserings- og reduktionsforslagene kan bruges fuldt ud til at imødegå andre udfordringer eller skabe råderum til prioritering.

Langfristet gæld

Med henblik på at frigive råderum fra gældsafvikling til drift og anlæg skal den skattefinansierede gæld (indefrysning af ejendomsskatter samt skyldige feriepengeforpligtelser undtaget) nedbringes til maksimalt 15.000 kr. pr. indbygger.

Lånoptagelse kan ske til udgifter, som giver automatisk låneadgang (energibesparende foranstaltninger, køb af flygtningeboliger og indefrysning af ejendomsskatter m.v.).

Lånoptagelse kan også ske til finansiering af konkrete anlægsudgifter. Der må aldrig optages lån til finansiering af driftsudgifter. Lånefinansiering af anlægsudgifter kan ske via alle former for lånepuljer.

Uanset det forventede behov for lånoptagelse, søges der i forbindelse med budgetlægningen om lånetilsagn fra enhver af de lånepuljer, som økonomiaftalen giver kommunen mulighed for at ansøge om. Formålet er at sikre størst muligt prioriteringsrum samt at sikre mulighed for at stille garantier og frigive deponerede midler.

Halsnæs Kommune
Rådhuspladsen 1
3300 Frederiksværk
Telefon 4778 4000
www.halsnaes.dk

PART OF
**GREATER
COPENHAGEN**