

Økonomistyringsprincipper 2018 - 2022

Økonomiske mål

	Driftsoverskud	Anlæg, netto pr. indbygger	Gns. kasse
•2018	108 mio. kr.	1.100 kr.	108 mio. kr.
•2019	115 mio. kr.	1.200 kr.	115 mio. kr.
•2020	123 mio. kr.	1.300 kr.	123 mio. kr.
•2021	130 mio. kr.	1.400 kr.	130 mio. kr.
•2022	137 mio. kr.	1.500 kr.	137 mio. kr.

Opfølgning

- 2 ordinære økonomivurderinger - 31/3 og 30/9
- Altid mulighed for hel eller sektorvis ekstraordinær vurdering
- Udvikling af nøgletalsmodel til løbende økonomiopfølgning til politikere og udvikling af model for ledelsesinformation til ledere, chefer og direktører.
- Månedlig status på områder med fokus (forventet afvigelse på min. 1 mio. kr.)

Serviceudgifter

- Overskud/underskud overføres indenfor de rammestyrede eller dialog- og aftalestyrede områder
- Ændrede budgetforudsætninger: Evt. merudgift ud over DUT-kompensation finansieres af udvalget
- Overskridelser op til 2 % af nettoudvalgsramme finansieres af udvalget ved effektivisering eller ændring af serviceniveau
- Overskridelser ud over 2 % af nettoudvalgsramme finansieres forholdsmæssigt af alle udvalg

Indkomstoverførsler

- Som udgangspunkt ingen overførselsadgang
- Ændrede budgetforudsætninger - evt. merudgift ud over DUT-kompensation finansieres af udvalget
- Overskridelser op til 2% af nettoudvalgsramme finansieres ved forventet DUT-kompensation følgende år
- Overskridelser ud over 2% af nettoudvalgsramme finansieres forholdsmæssigt af alle udvalg

Forudsætninger

- Realistisk budgetlægning af alle 4 år i budgetperioden, både på drift og anlæg
- At der arbejdes videre med et 10-årigt vedligeholdelses- og investeringsprogram, inkl. infrastruktur
- At der ved større anlægsprojekter afsættes en mindre sum i budgetåret forud til foranalyser
- At der til finansiering af evt. ufinansieret merforbrug i den anden ordinære økonomivurdering (pr. 30/9) – i lighed med tidligere år - afsættes en "buffer" i budgettet på min. 15 mio. kr. pr. år