

Status på økonomi på Økonomiudvalgets områder 31 marts 2015

Resultat på driften

| Økonomiudvalget<br>(i 1000 kr.)                                | Handleplan | Note | Korr.<br>Budget<br>2015 | Forventet<br>regnskab<br>pr. ultimo<br>marts<br>2015 | Afvigelse<br>pr ultimo<br>marts<br>2015 |
|--|------------|------|-------------------------|--|---|
| 1  | 2          | 3    | 4                       | 5  | 6                                       |
| <b>Indtægter/Renter</b>  |            |      | <b>-4.718.892</b>       | <b>-4.695.346</b>                                    | <b>23.546</b>                           |
| Tilskud / udligning  |            | 1    | -1.634.084              | -1.620.638   | 13.446                                  |
| Skatter  |            | 2    | -3.093.384              | -3.086.884   | 6.500                                   |
| Renter   |            | 3    | 8.576                   | 12.176   | 3.600                                   |
| <b>Drift i alt</b>   |            |      | <b>481.536</b>          | <b>479.503</b>                                       | <b>-2.033</b>                           |
| <b>I alt Særlige driftsområder</b>                             |            |      | <b>26.522</b>           | <b>29.057</b>  | <b>2.535</b>                            |
| Brand- og redningsskolen                                       |            |      | 496                     | 496  | 0                                       |
| Redningsberedskabet  |            |      | 14.643                  | 14.643   | -0                                      |
| Byråd m.m.   |            | 4    | 10.789                  | 13.324   | 2.535                                   |
| Køb og salg af ejendomme m.m.                                  |            |      | -1.343                  | -1.343   | 0                                       |
| Havne  |            |      | 1.937                   | 1.937  | 0                                       |
| <b>I alt serviceområder</b>                                    |            |      | <b>230.188</b>          | <b>231.529</b>                                       | <b>1.341</b>                            |
| Center for Skole   |            | 5    | 2.336                   | 2.434  | 98                                      |
| Center for Dagtilbud   |            |      | 2.886                   | 2.886  | 0                                       |
| Center for Børn, Unge og Familie                               |            |      | 22.651                  | 22.651   | -0                                      |
| Center for Kultur  |            |      | 1.890                   | 1.890  | -0                                      |
| Center for Fritid  |            |      | 1.560                   | 1.560  | -0                                      |
| Center for Borgerservice                                       |            |      | 42.541                  | 42.541   | -0                                      |
| Center for Kommunal Ejendomme                                  |            |      | 6.811                   | 6.811  | -0                                      |
| Center Teknik & Miljø  |            |      | 33.339                  | 33.339   | 0                                       |
| GI Erhvervsservice   |            |      | -75                     | -75  | 0                                       |
| Center for Arbejdsmarked og Integration                        |            | 6    | 62.735                  | 63.735   | 1.000                                   |
| Center for Vækst og Plan                                       |            | 7    | 11.754                  | 11.999   | 245                                     |
| Center for Sundhed og Omsorg                                   |            |      | 16.004                  | 16.004   | -0                                      |
| Center for Handicap og Psykiatri                               |            |      | 13.575                  | 13.575   | -0                                      |
| Udbetaling Danmark   |            |      | 12.179                  | 12.179   | -0                                      |
| <b>I alt Administration</b>                                    |            |      | <b>117.193</b>          | <b>114.694</b>                                       | <b>-2.499</b>                           |
| Center for Økonomi   |            | 8    | 24.181                  | 23.681   | -500                                    |
| Center for HR & Udvikling                                      |            |      | 27.404                  | 27.404   | -0                                      |
| Center for IT og Digitalisering                                |            |      | 23.627                  | 23.627   | 0                                       |
| Kommunikation og Marketing                                     |            |      | 4.380                   | 4.380  | 0                                       |
| Direktion og chefer og udviklingspulje                         |            | 9    | 37.602                  | 35.602   | -2.000                                  |
| <b>I alt Tværgående drift udgifter</b>                         |            |      | <b>160.671</b>          | <b>160.588</b>                                       | <b>-83</b>                              |
| Tjenestemandspensioner   |            |      | 55.393                  | 55.393   | -0                                      |
| Revision, udbud m.m.   |            | 10   | 3.072                   | 2.072  | -1.000                                  |
| Tværgående annoncering & KL m.m.                               |            |      | 3.716                   | 3.716  | 0                                       |
| IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter       |            |      | 11.021                  | 11.021   | 0                                       |
| IT Tværgående koncern (It-systemer)                            |            | 11   | 47.846                  | 48.796   | 950                                     |
| Fælles udgifter til porto og fragt                             |            |      | 1.581                   | 1.581  | 0                                       |
| Udmøntede effektiviseringer og besparelser                     |            |      | -2.131                  | -2.131   | 0                                       |
| Drift af administrationsbygninger                              |            |      | 21.407                  | 21.407   | 0                                       |
| IT medarbejderordning  |            |      | 0                       | -35  | -35                                     |
| Tværgående puljer  |            |      | 18.768                  | 18.768   | 0                                       |
| <b>I alt Puljer</b>  |            |      | <b>-53.038</b>          | <b>-56.365</b>                                       | <b>-3.327</b>                           |
| Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser                 |            | 12   | -42.911                 | -45.238  | -2.327                                  |
| Forsikringspuljer  |            |      | -22.621                 | -22.621  | 0                                       |
| Øk-pulje og pulje til imødegåelse af overførelser tidligere år |            | 13   | 14.448                  | 13.448   | -1.000                                  |
| Ejendomsstrategi   |            |      | -1.954                  | -1.954   | -0                                      |

Anm.: I afvigelses-kolonnen angiver et negativt tal en mindredrift/merindtægt i forhold til korrigeret budget.

|  |   |
|--|---|
|  | Handleplan udvikler sig negativt / mangler finansiering |
|  | Handleplanen følges                                     |
|  | Handleplan udvikler sig positivt                        |

## Resultat på anlæg

| Økonomiudvalget<br>(1.000 kr.)                      | Handleplan | Note | Korrigeret<br>Budget<br>2015 | Forventet<br>regnskab pr.<br>ultimo marts<br>2015 | Afvigelse pr.<br>ultimo marts<br>2015 |
|---|------------|------|------------------------------|---|---------------------------------------|
| 1   | 2          | 3    | 4                            | 5   | 6                                     |
| <b>Diverse anlæg</b>                                |            |      | <b>53.646</b>                | <b>44.516</b>                                     | <b>-9.130</b>                         |
| Beredskabet   |            |      | 5                            | 5   | 0                                     |
| It-teknologi  |            |      | 8.940                        | 8.940   | 0                                     |
| PCB Sanering af Nørrevangsskolen                    |            | 1    | 6.945                        | 6.200   | -745                                  |
| CSU flytning til Nørrevangsskolen                   |            | 2    | 20.025                       | 20.040  | 15                                    |
| Flytning af skoler til Nørrevangsskolen             |            | 3    | 9.143                        | 1.010   | -8.133                                |
| Ombyg. af Skælskør rådhus                           |            |      | -10                          | 0   | 10                                    |
| Borgerservicecentre - adm. område                   |            |      | 207                          | 207   | 0                                     |
| IT-Ældreområdet                                     |            |      | 154                          | 0   | -154                                  |
| Ledelsesinformationssystem                          |            |      | 123                          | 0   | -123                                  |
| Campus  |            |      | 8.114                        | 8.114   | 0                                     |
| <b>Køb af salg af ejendomme</b>                     |            |      | <b>-10.881</b>               | <b>-16.662</b>                                    | <b>-5.781</b>                         |
| Kinavej/japanvej                                    |            | 4    | -3.662                       | -3.041  | 621                                   |
| Parkvej 35, Slagelse                                |            |      | -385                         | 12  | 397                                   |
| Salg af areal til sygehus, GAPS                     |            | 5    | 1.329                        | 0   | -1.329                                |
| Salg af Stigagergård                                |            | 6    | -1.661                       | 2   | 1.663                                 |
| Areal Halsskov Færgehavn                            |            | 7    | 538                          | 238   | -300                                  |
| Sdr. Stationsvej 26, Slagelse                       |            |      | 126                          | 85  | -41                                   |
| Salg af grund til sportscollege                     |            |      | -6.370                       | -6.600  | -230                                  |
| Stiftelse af grundejerforeninger (afsluttede anlæg) |            |      | 315                          | 169   | -146                                  |
| Forureningssag v. salg af areal Kastanievej, Slg.   |            |      | 277                          | 277   | 0                                     |
| Salg af erhvervsarealer                             |            | 8    | -1.347                       | 206   | 1.553                                 |
| Salg af tomme bygninger i 2015                      |            | 9    | -62                          | -7.740  | -7.678                                |
| Køb og salg af ejendomme mm. rest                   |            |      | 21                           | -270  | -291                                  |
| <b>Havne</b>  |            |      | <b>10.414</b>                | <b>10.414</b>                                     | <b>0</b>                              |
| Katodiske beskyttelses anlæg                        |            |      | 831                          | 831   | 0                                     |
| Uddybning af havneanlæg                             |            |      | 461                          | 461   | 0                                     |
| Udvidelse af Omø Havn                               |            |      | 9.122                        | 9.122   | 0                                     |
| <b>Anlæg i alt</b>                                  |            |      | <b>53.179</b>                | <b>38.268</b>                                     | <b>-14.911</b>                        |

Anm.: I afvigelses-kolonnen angiver et negativt tal en mindreudgift/merindtægt i forhold til korrigeret budget.

|  |   |
|--|---|
|  | Handleplan udvikler sig negativt / mangler finansiering |
|  | Handleplanen følges                                     |
|  | Handleplan udvikler sig positivt                        |

## Læsevejledning

Hvad indeholder kolonnerne?

- **Kolonne 1** viser en oversigt over de væsentlige budgetlagte aktiviteter på drifts- og anlægsområdet.
- **Kolonne 2** angiver på hvilket område, der evt. er/skal udarbejdes handleplan, og hvordan status på disse ser ud p.t.
- **Kolonne 3** viser noter til områder med væsentlige afvigelser, der kort forklarer årsagen.
- **Kolonne 4** viser korrigeret budget for 2015 pr. 31.03.2015. (= det vedtagne budget + tillægsbevillinger).
- **Kolonne 5** viser det de enkelte enheder mener de får i resultat pr. 31.12.2015 / det forventede regnskab.
- **Kolonne 6** viser afvigelsen mellem korrigeret budget og det de enkelte enheder mener de får i resultat pr. 31.12.2015 pr. 31.03.2015.

## Centerchefens redegørelse

Denne budgetopfølgning er opgjort pr. 31. marts 2015 og indeholder årets forventede resultat for 2015. Overførte merforbrug/mindreforbrug for 2014 er indarbejdet i det korrigerede budget.

Budgetrammerne under økonomiudvalget er fordelt på stort set samtlige centerchefer. Center for økonomi udarbejder på baggrund af tilbagemeldinger fra de respektive centerchefer et samlet overblik over økonomiudvalgets budgetområde.

| Samlede indtægter, driftudgifter og anlæg<br>(i 1.000 kr.) | Korrigeret<br>budget 2015 | Forventet<br>regnskab 2015 | Afvigelse |
|--|---------------------------|----------------------------|-----------|
| Indtægter  | -4.727.468                | -4.707.522                 | 19.946    |
| Renter   | 8.576                     | 12.176                     | 3.600     |
| Drift udgifter   | 481.536                   | 479.503                    | -2.033    |
| Anlæg  | 53.179                    | 38.268                     | -14.911   |

I alt forventes der for Økonomiudvalgets budgetområde pr. 31.marts 2015 følgende:

- En mindreindtægt fra skatter samt tilskud/udligning på 19,9 mio. kr.
- Et merforbrug på renter på 3,6 mio.kr.
- Et mindreforbrug på driften på 2,0 mio.kr.
- Et mindreforbrug/merindtægt på anlæg på 14,9 mio. kr.

### Handleplaner

Der er på følgende områder opstået et merforbrug/mindreindtægt. Hvor der er eller vil blive udarbejdet følgende handleplaner:

- ✓ *Byråd m.m.:* Der er p.t. et forventet merforbrug på 2,535 mio. kr. som skyldes, at der ikke er afsat budget til valg i 2015, herunder folketingsvalg. Udgiften til folketingsvalget forventes finansieret indenfor økonomiudvalgets eget budgetområde.
- ✓ *Center for Arbejdsmarked og Integration:* Der forventes et merforbrug på 1 mio. kr., som skyldes udgifter til lægelige dokumentation. Lægelig dokumentation er et lovkrav til sagsbehandlingen, og det er derfor vanskeligt at lave en handleplan for begrænsning af brugen af lægeerklæringer uden at komme i konflikt med lovgivningen eller ankemyndighederne. Der vil være et øget ledelsestilsyn for at begrænse anvendelsen til det lovpligtige minimum. Endvidere arbejdes med oprettelse af et aktivitetstilbud til udredning af borgerens arbejdsevne med fokus med lægelig dokumentation. Tilbuddet kan i et vist omfang erstatte indhentning af lægeerklæringer, men oprettelsen af et sådan tilbud kræver nedprioritering af andre tilbud indenfor bevillingsrammen.
- ✓ *Center for Vækst og Plan:* Der forventes et merforbrug i 2015 på ca. 245.000 kr. Årsagen til afvigelsen er ved at bliver afdækket, og der vil blive udarbejdet en handleplan for afvikling af det forventede merforbrug snares muligt.
- ✓ *IT – tværgående koncern (IT-systemer):* Der forventes et merforbrug på 950.000 kr. Merforbruget er opstået i forbindelse med en regning fra KMD på efterbetaling for 2010, 2011 og 2012 for KMD Debitor, som benyttes af Udbetaling Danmark (UDK). Som udgangspunkt er denne udgift ikke en del af ITD's budget, men ITD har valgt at betale regningen, da betalingsfristen nærmerede sig. Merudgiften forventes finansieret inden for økonomiudvalgets ramme.

## **Noter til indtægter & renter:**

### **1 & 2 Skatter og tilskud**

Indtægter fra skatter og generelle tilskud forventes at blive 19,9 mio. kr. lavere end budgetteret.

Det skyldes bl.a. en mindreindtægt på 19,718 mio. kr. som følge af efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2014. Reguleringen skyldes, at ledigheden på landsplan har været lavere end forudsat af staten i fastsættelsen af de foreløbige tilskud. Endvidere forventer KL i sin prognose for 2015 en merindtægt på 2,960 mio. kr. som midtvejsregulering. Sidstnævnte er dog forbundet med usikkerhed. De lavere indtægter modsvares af fald i udgifterne til dagpenge til forsikrede ledige under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Endvidere er det tilskud, som er budgetteret som følge af nedsættelse af grundskyldspromillen i 2015 blevet 1,188 mio. kr. lavere end forudsat, idet kommunerne samlet har nedsat skatten mere end den af staten afsatte ramme. Dermed nedsættes i henhold til Økonomiaftalen mellem KL og regeringen tilskudsprocenten for skatnedsættelsen.

For indtægter vedr. ejendomskatter forventes tilbagebetalinger på ca. 3,5 mio. kr. som følge af tabte klagesager og nedsættelse af ejendomsværdien.

### **3. Renter**

Renteindtægterne forventes at blive 3,6 mio. kr. lavere end budgetteret. Dette skyldes den lave forrentning af indestående samtidig med, at det er nødvendigt at realisere værdipapirer til finansiering årets kasseforbrug.

## **Noter til drift:**

### **4. Byråd m.m.**

(se tekst under afsnittet for Handleplaner – foregående side.)

### **5. Center for skole**

Merforbruget skyldes en reducere af budgettet. Der arbejdes på at indhente disse besparelser.

### **6. Center for arbejdsmarked og integration**

(se tekst under afsnittet for Handleplaner – foregående side.)

### **7. Center for vækst og plan**

( se tekst under afsnittet for handleplaner – foregående side.)

### **8. Center for økonomi**

Her forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. bl.a. grundet besparelser på lønudgifter, da der p.t. er en verkant lederstilling, som ikke er besat.

### **9. Direktion, center chefer og udviklingspuljer**

Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. på chef- og direktørlønninger og 0,5 mio. kr. på kommunaldirektørens pulje.

### **10. Revision og udbud mm.**

Her forventes et mindreforbrug på 1 mio. kr. grundet ekstra indtægter på gebyrer.

### **11. IT – tværgående koncern ( IT systemer)**

(se tekst under afsnittet for Handleplaner – foregående side.)

## **12. Administrationsbidrag salg af ophold / pladser**

Der forventes en merindtægt på 2,3 mio. kr. baseret på nuværende bogførte indtægter. Dette kan ændre sig i løbet af året, hvis salg af pladser evt. falder. Evt. mindreforbrug forventes overført til kassen.

## **13. ØK-pulje og pulje til imødegåelse af overførelser**

Der forventes et mindreforbrug på 1 mio. kr., som søges overført til initiativer i 2016.

## **14. Ejendomsstrategien**

Nettoindtægter ved salg af tomme bygninger i 2015 er ikke indregnet i ejendomsstrategien endnu, men vil blive indregnet, når anlægsbevillingerne er godkendt. Indtægterne vil blive anvendt til modregning i de allerede indregnede budgetreduktioner samt til forbedret vedligehold af eksisterende bygninger.

## **Noter til anlæg:**

### **1. PSB sanering af Nørrevangsskolen**

Projektet kører over 2 etaper, hvor 1. etape kører samtidig med flytning af CSU til Nørrevangsskolen, og 2. etape kører samtidig med flytning af skoler til Nørrevangsskolen. 2. etape afventer derfor en afklaring af flytning af skoler til Nørrevangsskolen.

### **2. CSU**

Der vil blive søgt om yderligere anlægsbevilling på 0,962 mio. kr. finansieret af Kommunale Ejendommers drift. De forventes anvendt i starten af 2016, da der er planlagt flytning til januar 2016.

### **3. Flytning af skoler til Nørrevangsskolen**

Der afventes en politisk stillingtagen til projektet, hvorfor der kun forventes få udgifter til rådgiver mv. Dette kan ændre sig, når der politisk bliver taget stilling til projektet.

### **4. Kina/ Janpanvej**

Der forventes yderligere salg i 2015.

### **5. GAPS**

Der vil blive fulgt op på denne til budgetopfølgningen pr. 31.juni 2015.

### **6. Salg af Stigagergård**

Der arbejdes på yderligere tiltag førend den vil kunne sælges.

### **7. Areal Halskov Færgeshavn**

Der arbejdes på at få afklaret formålet med arealet.

### **8. Salg af erhvervsarealer**

I 2015 forventes der ikke salg.

### **9. Salg af tomme bygninger**

Når endelige salgsaftaler er indgået, vil der blive ansøgt om anlægsbevillinger, hvorfra nettoindtægten skal bruges til at finansiere ejendomsstrategien/Bygningsfonden.