

Status på økonomi på Økonomiudvalgets områder 30. juni 2015

Resultat på driften

Økonomiudvalget (i 1000 kr.)	Handle- plan	Note	Korr. budget 2015	Forv. regnskab 2015	Forv. afvigelse 2015
1	2	3	4	5	6
Indtægter/Renter			-4.698.605	-4.709.477	-10.872
Tilskud / udligning		1	-1.618.297	-1.633.269	-14.972
Skatter		2	-3.088.884	-3.088.384	500
Renter		3	8.576	12.176	3.600
Drift i alt			477.218	476.827	-391
Særlige driftområder i alt			26.502	29.003	2.501
Brand- og redningsskolen			496	496	-
Redningsberedskabet			14.623	14.623	-
Byråd m.m.		4	10.789	13.324	2.535
Køb og salg af ejendomme m.m.			-1.343	-1.377	-34
Havne			1.937	1.937	-
Serviceområder i alt			231.677	233.696	2.019
Center for Skole		5	2.316	2.434	118
Center for Dagtilbud			2.828	2.828	-
Center for Børn, Unge og Familie			26.026	26.026	-
Center for Kultur			1.879	1.879	-
Center for Fritid			1.551	1.551	-
Center for Borgerservice			42.367	42.367	-
Center for Kommunal Ejendomme			6.789	6.790	1
Center Teknik og Miljø			32.449	32.449	-
GI Erhvervsservice			-75	-75	-
Center for Arbejdsmarked og Integration		6	62.199	63.199	1.000
Center for Vækst og Plan			11.714	11.714	-
Center for Sundhed og Omsorg			15.903	15.903	-
Center for Handicap og Psykiatri			13.551	13.551	-
Udbetaling Danmark		7	12.179	13.079	900
Administration i alt			121.922	119.422	-2.500
Center for Økonomi		8	25.006	24.506	-500
Center for HR & Udvikling			27.644	27.644	-
Center for IT og Digitalisering			27.853	27.853	-
Kommunikation og Marketing			4.582	4.582	-
Direktion og chefer og udviklingspuljer		9	36.837	34.837	-2.000
Tværgående drift udgifter i alt			153.867	152.641	-1.226
Tjenestemandspensioner			55.393	55.393	-
Revision, udbud m.m.		10	2.519	1.419	-1.100
Tværgående annoncering & KL m.m.			3.716	3.716	-
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter			6.775	6.775	-
IT Tværgående koncern (It-systemer)			47.846	47.846	-
Fælles udgifter til porto og fragt			1.581	1.581	-
Uudmøntede effektiviseringer og besparelser			-113	-113	-
Drift af administrationsbygninger			21.348	21.345	-3
IT medarbejderordning		11	0	-124	-124
Tværgående puljer			14.804	14.804	-
Puljer i alt			-56.750	-57.935	-1.185
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser		12	-42.911	-45.800	-2.889
Forsikringspuljer			-22.621	-22.621	-
Øk-pulje og pulje til imødegåelse af overførelser tidligere år			10.736	10.736	-
Ejendomsstrategi		13	-1.954	-250	1.704

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

	Handleplanen udvikler sig negativt / mangler finansiering
	Handleplanen følges
	Handleplanen udvikler sig positivt

Resultat på anlæg

Økonomiudvalget (1.000 kr.)	Handle- plan	Note	Korr. budget 2015	Forv. regnskab 2015	Forv. afvigelse 2015
1	2	3	4	5	6
Beredskab			5	5	-
Administration			46.489	35.850	-10.639
Tværgående områder og initiativer			8.114	6.401	-1.713
Køb af salg af ejendomme			-11.111	-16.120	-5.009
Kinavej/Japanvej		1	-3.662	-2.696	966
Parkvej 35, Slagelse		2	-385	12	397
Salg af areal til sygehus, GAPS		3	1.329	0	-1.329
Salg af Stigagergård		4	-1.661	5	1.666
Areal Halsskov Færgenhavn		5	538	163	-375
Sdr. Stationsvej 26, Slagelse		6	126	85	-41
Salg af grund til sportscolleje		7	-6.600	-6.600	0
Stiftelse af grundejerforeninger (afsluttede anlæg)		8	315	509	194
Forureningssag v. salg af areal Kastanievej, Slg.		9	277	277	0
Salg af erhvervsarealer		10	-1.347	240	1.587
Salg af tomme bygninger i 2015		11	-62	-7.890	-7.828
Køb og salg af ejendomme mm. rest		12	21	-225	-246
Havne			10.414	10.414	0
Anlæg i alt			53.911	36.550	-17.361

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

■	Handleplanen udvikler sig negativt / mangler finansiering
■	Handleplanen følges
■	Handleplanen udvikler sig positivt

Læsevejledning

Hvad indeholder kolonnerne?

- **Kolonne 1** viser en oversigt over de væsentlige budgetlagte aktiviteter på drift - 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 de områder med væsentlig afvigelser, der kort forklarer årsagen.
- **Kolonne 4** viser det korrigerede budget for 2015 pr. 30.06.2015. (= det vedtagne budget + tillægsbevillinger).
- **Kolonne 5** de enkelte enheders forventninger til resultatet pr. 31.12.2015 / det forventede regnskab.
- **Kolonne 6** viser afvigelsen mellem korrigeret budget og det forventede resultat pr. 31.12.2015 (pr. 30.06.2015).

Centerchefens redegørelse

Denne udvalgsrapportering er opgjort pr. 30.06.2015 og indeholder årets forventede resultat for 2015. Overførte mer-/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 (i 1.000 kr.)	Korr. budget 2015	Forv. regnskab 2015	Forv. afvigelse 2015
Indtægter	-4.707.181	-4.721.653	-14.472
Renter	8.576	12.176	3.600
Drift udgifter	477.218	476.827	-391
Anlæg	53.911	36.550	-17.361

I alt forventes der for Økonomiudvalgets budgetområde pr. 30.06.2015 følgende:

- En merindtægt fra skatter samt tilskud/udligning på -14,5 mio. kr.
- Et merforbrug på renter på 3,6 mio.kr.
- Et mindreforbrug på driften på -0,4 mio.kr.
- Et mindreforbrug på anlæg på -17,4 mio. kr.

Handleplaner

På følgende områder forventes et merforbrug / mindreindtægt:

- ✓ *Byråd m.m.:* Der er p.t. et forventet merforbrug på 2,535 mio. kr. som skyldes, at der ikke er afsat budget til folketingsvalg. Udgiften forventes finansieret indenfor Økonomiudvalget eget budgetområde.
- ✓ *Center for Skole:* Der forventes et merforbrug på 0,118 mio. kr. på grund af følgeudgifter fra personalereduktion i 2014. Handleplan forventes udarbejdet til budgetopfølgning 30.9.2015.
- ✓ *Center for Arbejdsmarked og Integration:* Der forventes et merforbrug på 1,0 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. Tilbudet kan i et vist omfang erstatte indhentning af lægeerklæringer, men oprettelsen af et sådan tilbud kræver nedprioritering af andre tilbud indenfor bevillingsrammen.
- ✓ *Udbetaling Danmark:* Der forventes et merforbrug på ca. 0,9 mio. 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). Merforbruget forventes afviklet i 2016-17.
- ✓ *Ejendomsstrategi:* Det forventede regnskab er ca. 1,704 mio. kr. mindre end det korrigerede budget, hvilket bl.a. skyldes, at en del af de forventede indtægter fra driftsbesparelser og salg af bygninger skal anvendes til nedrivninger og forbedringer af andre ejendomsstrategiske projekter. Der vil frem til næste budgetopfølgning blive udarbejdet handleplan med henblik på at nedbringe merforbruget.

Noter til driften

1. & 2. Tilskud / udligning og skatter

Indtægter fra skatter og generelle tilskud forventes at blive 14,472 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket skyldes midtvejsregulering (-12,666 mio. kr.), efterregulering af beskæftigelsestilskud (+2,410 mio. kr.), investeringstilskud og ekstraordinært integrationstilskud vedr. flygtninge (-1,824 og -2,892 mio. kr.), mindreindtægter fra grundskyld (-2,0 mio. kr.) samt tilskud vedr. fejl i ejendomsskattesystemet (+1,5 mio. kr.).

Midtvejsreguleringen af de generelle tilskud giver kommunen en samlet merindtægt på 12,666 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Det vedrører hovedsagelig kompensation til kommunerne for merudgifter til den aktivitetsbestemte medfinansiering af sygehusvæsen i 2014, hvor Slagelse modtager ca. 9 mio. kr. Hertil kommer ca. 3,6 mio. fra bl.a. midtvejsregulering for udgifter vedr. beskæftigelsesreformen m.m.

Den samlede midtvejsregulering af de generelle tilskud er på netto 1,248 mio. kr., idet der modregnes 11,418 mio. kr. vedr. fejl i DRG-takster for den aktivitetsbestemte medfinansiering. Sidstnævnte er dog indeholdt i budgettet, hvor den samlede forbedring i forhold til det korrigerede budget er på de nævnte 12,666 mio. kr.

Beskæftigelsestilskuddet efterreguleres vedr. 2014 og midtvejsreguleres vedr. 2015 med samlet 22,128 mio. kr., idet ledigheden på landsplan har været lavere end forudsat. Heraf er dog de 19,718 allerede indregnet i det korrigerede budget ved den foregående budgetopfølgning, og der er derfor en afvigelse til det korrigerede budget på 2,410 mio. kr.

Som følge af det stigende antal flygtninge, som kommunerne modtager i disse år, er der i 2015 (og 2016) indført to ekstraordinære tilskud til kommunerne: Investeringstilskud og Ekstraordinært integrationstilskud. I 2015 modtager Slagelse Kommune 1,824 mio. kr. henholdsvis 2,892 mio. kr. i disse tilskud.

Indtægterne fra grundskyld forventes at blive 2 mio. kr. lavere end det korrigerede budgetteret. Det skyldes tilbagebetaling af ejendomskat for tidligere år som følge af afgørelse i klagesager. Der er dog samtidig en merindtægt på 1,5 mio. kr. i form af tilskud fra staten vedr. kommunens mindreindtægter som følge af fejl i ejendomsskattesystemet.

3. Renter

Den lave rente og negativ forrentning af indestående betyder, at der fortsat forventes en samlet mindreindtægt fra renter på 3,6 mio. kr.

4. Byråd m.m.

(se tekst under afsnittet for Handleplaner ovenfor)

5. Center for Skole

(se tekst under afsnittet for Handleplaner ovenfor)

6. Center for Arbejdsmarked og Integration
(se tekst under afsnittet for Handleplaner ovenfor)

7. Udbetaling Danmark
(se tekst under afsnittet for Handleplaner ovenfor)

8. Center for Økonomi
Her forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. bl.a. grundet besparelser på lønudgifter, da der i en længere periode har været en verkant lederstilling.

9. Direktion, 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, udbud m.m.
Her forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. bl.a. grundet ekstra indtægter på gebyrer.

11. IT medarbejderordning
Der forventes en indtægt på 0,124 mio. kr., som kan overføres til kassen.

12. Administrationsbidrag salg af ophold / pladser
Der forventes en merindtægt på 2,9 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. Ejendomsstrategien
(se tekst under afsnittet for Handleplaner ovenfor)

Noter til anlæg

For uddybning og noter til Beredskab, Administration, Tværgående områder og initiativer samt Havne, se bilag 2 "Budgetopfølgning på anlægsprojekter".

1. Kina/ Japanvej
Der forventes salg for ca. 12.000 m² i 2015.

2. Parkvej 35, Slagelse
Anlægsregnskab er ved at blive udarbejdet.

3. Salg af areal til sygehus, GAPS
Anlægsregnskab er udarbejdet og skal til politisk behandling i august.

4. Salg af Stigagergård
Plangrundlag skal ændres før ejendommen kan sælges. Ejendommen forventes først solgt i 2016.

5. Areal Halskov Færgehavn
Det skal afklares, hvad arealet skal anvendes til.

6. Sdr. stationsvej 36, Slagelse
Anlægsregnskab er ved at blive udarbejdet.

7. Salg af grund til sportscollege
Anlægsregnskab er ved at blive udarbejdet.

8. Stiftelse af grundejerforening (afsluttede anlæg)
Der arbejdes fortsat med overdragelse af veje og fællesarealer til diverse grundejerforeninger.

9. Forureningssag v. salg af Kastanievej, Slg.
Anlægsregnskab er ved at blive udarbejdet.

10. Salg af erhvervsarealer
I 2015 forventes der ikke salg.

11. Salg af tomme bygninger
Der forventes salg af 4 af kommunens tomme bygninger. Når endelige salgsaftaler er indgået, vil der blive ansøgt om anlægsbevillinger, som skal finansiere ejendomsstrategien/ Bygningsfonden.

12. Køb og salg af ejendomme m.m. rest

Der forventes salg af byggegrund i Højbjergparken.