

Status på økonomi på Økonomiudvalgets områder pr. 30. september 2015

Resultat

Drift (i 1000 kr.)	Handle-plan	Note	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab pr. ult. september 2015	Afvigelse forventet pr. ult. september 2015	Afvigelse forventet pr. ult. juni 2015
1	2	3	4	5	6	7
Indtægter/Renter			-4.713.577	-4.713.495	82	-10.872
Tilskud / udligning			-1.633.269	-1.634.107	-838	-14.972
Skatter			-3.088.884	-3.088.559	325	500
Renter			8.576	9.171	595	3.600
Drift i alt			475.636	462.078	-13.558	-392
Særlige driftområder i alt			32.933	30.854	-2.079	2.501
Brand- og redningsskolen			496	-1.300	-1.796	0
Redningsberedskabet			14.623	14.623	0	0
Byråd m.m.			17.220	17.220	0	2.535
Køb og salg af ejendomme m.m.			-1.343	-1.377	-34	-34
Havne			1.937	1.687	-250	0
Serviceområder i alt			231.305	229.673	-1.631	2.019
Center for Uddannelse			2.316	2.400	84	118
Center for Børn og Familie			64.137	62.122	-2.014	0
Center for Kultur, Fritid og Borgerservice			9.717	8.958	-758	0
Center for Kommunal Ejendomme			6.789	6.790	1	0
Center Teknik og Miljø			32.799	32.696	-103	1
Center for Arbejdsmarked og Integration			62.199	61.799	-400	1.000
Center for Vækst og Plan			11.714	11.714	0	0
Center for Sundhed og Omsorg			15.903	15.903	0	0
Center for Handicap og Psykiatri			13.551	13.551	0	0
Udbetaling Danmark			12.179	13.739	1.560	900
Administration i alt			121.422	113.675	-7.747	-2.500
Center for Økonomi			25.006	24.506	-500	-500
Center for Innovation og Karriere			27.644	26.261	-1.383	0
Center for IT og Digitalisering			27.853	27.853	0	0
Kommunikation og Marketing			4.582	4.582	0	0
Direktion og chefer og udviklingspuljer			36.337	30.473	-5.864	-2.000
Tværgående drift udgifter i alt			149.514	154.563	5.049	-1.227
Tjenestemandspensioner			52.942	52.112	-830	0
Revision, udbud m.m.			2.406	1.406	-1.000	-1.100
Tværgående annoncering og KL m.m.			3.716	3.716	0	0
IT Fælles koncern udgifter, -infrastruktur og kontrakter			6.775	6.775	0	0
IT Tværgående koncern (It-systemer)			47.846	47.846	0	0
Fælles udgifter til porto og fragt			1.581	708	-873	0
Drift af administrationsbygninger			19.445	19.445	0	-3
IT medarbejderordning			0	-22	-22	-124
Tværgående puljer			14.804	22.577	7.773	0
Puljer i alt			-59.537	-66.687	-7.149	-1.185
Administrationsbidrag - salg af ophold/pladser			-42.911	-46.028	-3.117	-2.889
Forsikringspuljer			-22.621	-24.621	-2.000	0
Øk-pulje og pulje til imødegåelse af overførelser tidl. år			4.276	1.633	-2.643	0
Ejendomsstrategi			1.719	2.330	611	1.704

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

Resultat på anlæg

Anlæg (1.000 kr.)	Handle-plan	Note	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab pr. ult. septem- ber 2015	Afvigelse forventet pr. ult. septem- ber 2015	Afvigelse forventet pr. ult. juni 2015
1	2	3	4	5	6	7
Beredskab		1	5	5	-	-
Administration		2	49.170	33.067	-16.103	-10.639
Tværgående områder og initiativer		3	8.114	3.421	-4.693	-1.713
Køb af salg af ejendomme		4	-12.440	-16.437	-3.997	-5.009
Kinavej/Japanvej			-3.662	-2.709	953	
Parkvej 35, Slagelse			-385	12	397	
Salg af Stigagergård			-1.661	10	1.671	
Areal Halsskov Færgehavn			538	185	-353	
Sdr. Stationsvej 26, Slagelse			126	85	-41	
Salg af grund til sportscollege			-6.600	-6.570	30	
Stiftelse af grundejerforeninger (afsluttede anlæg)			315	455	140	
Forureningssag v. salg af areal Kastanievej, Slg.			277	263	-14	
Salg af erhvervsarealer			-1.347	-93	1.254	
Salg af tomme bygninger i 2015			-62	-7.959	-7.897	
Køb og salg af ejendomme mm. rest			21	-116	-137	
Havne		5	10.414	5.472	-4.942	0
Anlæg i alt			55.263	25.528	-29.735	-17.361

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

Læsevejledning

Hvad indeholder kolonnerne?

- **Kolonne 1** viser en oversigt over de væsentlige budgetlagte aktiviteter på drift - og anlægsområdet.
- **Kolonne 2** er der angivet på hvilke områder, der evt. er/skal udarbejdes handleplaner, og hvordan status på disse ser ud p.t.
- **Kolonne 3** kan der laves en note til de områder med væsentlige afvigelser, der kort forklarer årsagen.
- **Kolonne 4** er budgettet for 2015 pr. 30.09.2015 (Vedtaget budget korrigeret og tillægsbevillinger). Desuden er indarbejdet bevilling (og forbrug) vedr. folkeafstemning, som godkendt af Byrådet den 26. oktober samt omplacering i forbindelse med salg af ejendomme, der forventes godkendt i november/december.
- **Kolonne 5** udfyldes med regnskabet for hele 2015, som det forventes pr. 30.09.2015.
- **Kolonne 6** er afvigelsen mellem budget 2015, og det forventede regnskab pr. 30.09.2015.
- **Kolonne 7** er afvigelsen ved seneste budgetopfølgning pr. 30.06.2015.

Centerchefens redegørelse

Budgetopfølgningen er opgjort pr. 30.09.2015 og indeholder årets forventede resultat for 2015.

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.

I alt forventes der for Økonomiudvalgets budgetområde pr. 30.09.2015 følgende:

Samlede indtægter, driftudgifter og anlæg (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab pr. ult. september 2015	Afvigelse forventet pr. ult. september 2015
Indtægter	-4.722.153	-4.722.666	-513
Renter	8.576	9.171	595
Drift udgifter	475.636	462.078	-13.558
Anlæg	55.263	25.528	-29.735

Handleplaner

Der er merforbrug på 1,5 mio. kr. til Udbetaling Danmark, som i overensstemmelse med forventninger fra Kombit kan hentes gennem nedsatte udgifter til IT-systemer som følge af monopolbrud over for KMD's systemer. Handleplan er ikke udarbejdet p.t., men afventer konkretisering fra Kombit af monopolbruddets konsekvenser i de kommende år.

På yderligere 2 områder forventes et merforbrug / mindreindtægt på mere end 100.000 kr., nemlig Tværgående puljer og Ejenomsstrategien. Der er ikke udarbejdet handleplaner på disse områder, idet de pågældende merforbrug reguleres af den måde, hvorpå disse områders overførsel af mer-/mindreforbrug mellem regnskabsårene sker, jfr. bemærkninger under noter til tabellen.

Noter til driften

I de følgende bemærkninger til tabellens noter er kommenteret på de største afvigelser til det korrigerede budget.

1. Tilskud / udligning og skatter

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. juni blev tilskud og udligning reguleret med den udmeldte midtvejsregulering for 2015. Som følge af regeringsskiftet blev regionernes økonomiaftale først forhandlet i august og det har medført, at Social- og Indenrigsministeriet har meddelt en supplerende midtvejsregulering af de generelle tilskud, som giver Slagelse en merindtægt på 768.000 kr.

Som følge af mindreindtægter vedr. grundskyld samt renter forventes der samlet mindreindtægt på 82.000 kr. i forhold til det korrigerede budget 2015.

2. Redningsskolen

Kursusvirksomheden på redningsskolen forventes at give et overskud i 2015 på 1,3 mio. kr., hvilket set i forhold til udgiftsbevillingen på 496.000 kr. betyder et forventet mindreforbrug på 1,8 kr. (Det forventede mindreforbrug tilføres kassen, og kan således medvirke til finansiering af Slagelse Kommunes merudgifter for det mellemkommunale beredskabssamarbejde, jfr. sag herom).

3. Center for Børn og Familie

Der forventes et samlet mindreforbrug på 2 mio. kr., der har baggrund i overførsel af mindreforbruget i 2014 i Borgerservice. Mindreforbruget forventes overført til 2016 bl.a. med henblik på ombygninger i forbindelse med organisationsændringer.

4. Center for Arbejdsmarked og Integration

Der forventes et mindreforbrug på netto 0,4 mio., som skyldes et mindreforbrug på Råd og Nævn på 0,8 mio. kr. Der har været merudgifter til medarbejdere i Jobcenteret bl.a. som følge af et stigende antal flygtninge og til et øget antal jobsamtaler for forsikrede ledige i henhold til beskæftigelsesreformen. Merudgifterne til beskæftigelsesreformen beløber sig til 1,0 mio. kr., som søges bevilget som tillægsbevilling finansieret af kassen (indtægt var indeholdt midtvejsreguleringen for lov- og cirkulærepragrammet)

5. Udbetaling Danmark

Der forventes et merforbrug på 1,56 mio. kr. som følge af en regning fra KMD på efterbetaling for tidligere år på 955.000 kr. for KMD Debitor, som benyttes af Udbetaling Danmark (UDK). Dertil kommer løbende betalinger for KMD Debitor og Nemrefusion i 2015 på hhv. 360.000 og 225.000 kr., som tilsvarende anvendes af UDK.

Merforbruget søges overført og dækkes af mindreforbrug i de kommende år som følge af monopolbrud og lavere udgifter til KMD.

6. Direktion, chefer og udviklingspuljer

Der forventes et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. Heraf udgør mikrolån 2,3 mio. kr., som ansøges overført til 2016. Der er endvidere mindreforbrug til HR og omstillingsprojekter samt projekter under direktionen. Disse midler søges overført, jfr. 5 %-skema.

7. Tværgående puljer

Området dækker forskellige puljer til projekter og ordninger, der går på tværs af hele den kommunale organisation, f.eks. elever, lederudvikling, 3-partsaftale, dagpengerefusion til virksomheder og centre osv. Der forventes et samlet merforbrug på 7,8 mio. kr.

Årsagen til merforbruget er dagpengerefusionsordningen, der forventes at blive 11 mio. kr. dyrere i 2015 end budgetteret. Ordningen fungerer som en intern "forsikringsordning", hvorved virksomheder og centre ved fravær på grund af sygdom o.lign. modtager en refusion, der er højere end den dagpengerefusion, som ydes gennem statens refusioner. Det er enhederne, der solidarisk finansierer ordningen gennem et bidrag, der årlig beregnes som en procentdel af lønbudgettet. Merforbruget i 2015 skyldes 2 forhold:

1. ved beregning af årets bidragsprocent var forventet et mindreforbrug i 2014 på 5 mio. kr., som forventedes overført til 2015. På grund af store afregninger i slutningen af 2014 blev dette beløb kun på 370.000 kr.
2. fraværet har i 2015 været knap 10 % højere end i 2014, hvilket i sig selv betyder højere udgifter til ordningen

Det følger af konstruktionen af ordningen, at merforbruget på 11 mio. kr. overføres til 2016 og dermed indgår i beregningen af den bidragsprocent, som alle enheder skal indbetale. Dermed neutraliseres kassevirkningen af merforbruget, men det vil selvsagt reducere de økonomiske rammer, som virksomheder og centre har til rådighed til anden drift i 2016. (For en virksomhed med en samlet lønudgift på 8 mio. kr. vil det betyde en merudgift i 2016 på ca. 50.000 kr.)

For de øvrige dele af tværgående puljer forventes et mindreforbrug på samlet 3,2 mio. kr., som søges overført til 2016 i overensstemmelse med gældende regler.

8. Administrationsbidrag salg af ophold / pladser

Der forventes en merindtægt på 3,1 mio. kr. baseret på nuværende bogførte indtægter.

9. Forsikringspuljer

Der forventes et mindreforbrug på 2 mio. kr. Det skyldes en positiv udvikling i 2015 på specielt arbejdsskader samt at der er modtaget beløb retur vedr. selvriski for seneste stormskade.

10. ØK-pulje

Der forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., som søges overført til 2016, jfr. ansøgning om dispensation for 5 %-reglen.

11. Ejendomsstrategien

Der forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr., idet der samtidig bevillingsmæssigt er reguleret for indtægter fra salg af ejendom, som forventes godkendt af Byrådet i november/december.

Generel bemærkning om organisationsændring og bygningsrenoveringer:

I forbindelse med, at der i juni 2015 blev besluttet ny centerstruktur, har der vist sig et behov for at tilpasse de administrative bygninger til den nye centerstruktur. Ligeledes er der udgifter til optimere kvadratmeterudnyttelse på Rådhuset i Slagelse, således at der bliver plads til Administrativ Service og samling af Vækst og Plan. De samlede udgifter til ombygning af administrative bygninger udgør 1.450.000 kr. Herudover er der afsat 50.000 kroner til flytning og 70.000 kroner til uforudsete udgifter. Alle udgifter afholdes inden for de eksisterende rammer.

Noter til anlæg

(For uddybning og noter til Beredskab, Administration, Tværgående områder og initiativer samt Havne, se bilag 1a "Budgetopfølgning på anlægsprojekter")

De væsentligste afvigelser mellem budget og forventet regnskab 2015 er:

1. Administration

Sanering, ombygning og flytning til Nørrevangskolen (1. og 2. etape) forventes i 2015 at have et mindreforbrug på samlet 12,9 mio. kr. Arbejderne færdiggøres i 2016.

2. Tværgående opgaver og initiativer

Der forventes i 2015 et mindreforbrug vedr. Campus på 4,7 mio. kr. Heraf anvendes de 3 mio. kr. i starten af 2016 til indledende istandsættelse af Posthuset.

3. Havne

Der forventes i 2015 et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. vedr. Omø Havn. Arbejdet forventes færdiggjort i løbet af 1. kvartal 2016.

For politikområdet "Køb og salg af ejendomme m.m.", der ikke fremgår af bilag 1a er afvigelserne bl.a.:

4. Stigagergård

Mindreindtægt på 1,7 mio. kr., idet plangrundlag skal ændres forinden ejendommen kan sælges.

5. Salg af erhvervsarealer

Der forventes en mindreindtægt på 1,2 mio. kr.

6. Salg af tomme bygninger

Der forventes salg af 6 af kommunens tomme bygninger. Når endelige salgsaftaler er indgået, vil der blive ansøgt om anlægsbevillinger, som skal finansiere ejendomsstrategien/ Bygningsfonden.