

# Status på perspektivanalyser og handlemuligheder vedrørende forventet merforbrug (D)

## Sagsfremstilling

### 18. Status på perspektivanalyser og handlemuligheder vedrørende forventet merforbrug (D)

Sagsnr.: 330-2015-46630

Dok.nr.: 330-2015-304518

Åbent

Kompetence: Byrådet

#### Beslutningstema

Økonomiudvalget skal drøfte de foreløbige analyser af budgetudfordringerne på de specialiserede områder samt arbejdsmarkeds- og integrationsområdet.

Byrådet skal tage stilling til økonomiudvalgets anbefalinger vedr. disponering af driftspuljer og anlægsprojekter.

#### Baggrund

1. budgetopfølgning, der blev forelagt fagudvalg, økonomiudvalg og byråd i maj måned, viste, at der i 2015 forventes væsentlige merforbrug inden for de specialiserede områder samt arbejdsmarkeds- og integrationsområdet.

Desuden forventes i 2015 lavere indtægter – primært som følge af efterregulering af beskæftigelsestilskud vedr. 2014 og 2015, et lavere tilskud til skattenedsættelse end budgetteret, tilbagebetaling af grundskyld på grund af nedsat grundvurderinger samt lavere renteindtægter.

Økonomiudvalget besluttede på den baggrund at iværksætte perspektivanalyser på områderne med forventede merforbrug. Status på analyserne skal forelægges økonomiudvalget på deres møde i juni.

Derudover besluttede økonomiudvalget at få forelagt et overblik over anlægsmidler der ikke er disponerede samt ikke disponerede driftspuljer med henblik på at afklare muligheder for at styrke kassebeholdningen.

#### Retligt grundlag

Styrelseslovens §40.

#### Handlemuligheder

##### Perspektivanalyserne

De vedlagte foreløbige perspektivanalyser for de specialiserede områder viser, at de økonomiske udfordringer i høj grad skyldes stigende aktivitet og faldende budgetter. Trods faldende enhedsomkostninger på de fleste områder kan dette således ikke modvirke, at der på samme tid er stigende aktivitet og faldende budgetter.

Skoleområdet merforbrug knytter sig alene til specialskoleområdet. Området har over flere år haft et højere forbrug end budgetteret, men først nu kan det ikke holdes inden for den samlede ramme for skoleområdet. I 2015 forventes et merforbrug på 26,9 mio. kr. Denne udvikling må forventes at fortsætte i 2016, hvis ikke nuværende styring og visitation ændres. Den foreløbige perspektivanalyse er vedlagt som bilag 1.

Børn-, Unge- og familieområdet har over flere år arbejdet med handleplaner for at nedbringe udgiftsniveauet. Det er lykkedes ganske markant. Budgettet har dog også været faldende i perioden, og derfor er der forsat et merforbrug som skal håndteres, inkl. overførsel fra 2015 forventes merforbruget i 2016 at være på 7,9 mio. kr. med nuværende budgetgrundlag. Den foreløbige perspektivanalyse er vedlagt som bilag 2.

Der er i 2015 iværksat konkret handleplansinitiativer på Handicap og Psykiatri. Trods handleplan forventes merforbruget at stige til 26,2 mio. kr. i 2016, idet aktivitetsstigningerne forventes at fortsætte, ligesom det politiske et

besluttet, at der skal fremlægges besparelses- og effektiviseringsforslag for 9,2 mio. kr. til budget 2016. I perspektivanalysen peges derfor på en række områder, hvor der er igangsat analyser for at finde yderligere muligheder for at nedbringe merforbruget. Analyserne er klar i de kommende måneder. Den foreløbige perspektivanalyse er vedlagt som bilag 3.

Perspektivanalyse på arbejdsmarkedsområdet peger på, at der siden budgetgrundlaget blev fastlagt er har været en dårligere udvikling i antallet af kontanthjælpsmodtagere og unge på uddannelseshjælp end forudsat. Dertil kommer en række ændringer i budgetforudsætningerne afledt af lovreformer og finansloven for 2015. I perspektivanalysen peges på en række kortsigtede handlemuligheder som skal undersøges nærmere med henblik på at nedbringe udgifterne til beskæftigelsesindsatsen i 2015. Desuden peges der på nødvendige mere langsigtede initiativer for at få flere kontanthjælpsmodtagere og unge på arbejdsmarkedet/i uddannelse. Den foreløbige perspektivanalyse er vedlagt som bilag 4.

Det bemærkes, at budgetsituationen for 2016 ikke kendt endnu på arbejdsmarkedsområdet. Dels mangler udmelding fra KL og regeringen om den forventede udvikling i 2016 og dels er refusionsreformen ikke blevet endeligt vedtaget grundet folketingsvalg.

#### Udisponerede midler i driftspuljer

Center for Økonomi har i samarbejde med relevante fagcentre gennemgået de eksisterende driftspuljer. Det vurderes, at der samlet set er godt 20 mio. kr. i 2015 som ikke er disponeret. De enkelte puljer og de nærmere konsekvenser af at lægge pengene i kassen er beskrevet i bilag 5.

#### Mulig redisponering af anlægsprojekter

Center for Økonomi har i samarbejde med relevante fagcentre gennemgået eksisterende anlægsprojekter. Det vurderes, at kun et mindre beløb vedr. eksisterende anlægsprojekter i 2015 kan lægges i kassen uden konsekvenser.

Til gengæld kan der kan flyttes bevillinger/rådighedsbeløb til 2016 for op imod 175 mio. kr. Dette styrke kun kassebeholdningen i 2015, mens kassetrækket bliver tilsvarende større i 2016.

Hvis flytningen til 2016 derimod ses som en del af en redisponering af anlægsprojekter i forbindelse med Budget 2016-2019, så årlige rammer til anlægsprojekter i årene 2016 til 2019 ikke hæves væsentligt fra det, der blev vedtaget i Budget 2015-2018, vil der derimod kunne lægges et større beløb i kassen.

#### **Vurdering**

De foreløbige perspektivanalyser viser, at merforbrugene i 2015 forventes at fortsætte i 2016. Der er således brug for at få beskrevet handlemulighederne nærmere, så der på den korte bane i 2015 kan ske en reduktion i merforbruget, og så der til budgetseminaret er et grundlag for at tage stilling til budget 2016 og overslagsårene.

Såfremt der allerede nu er et ønske om at styrke den udisponerede kassebeholdning kan der lægges udisponerede midler fra driftspuljer i kassen, ligesom der kan foretages en redisponering af anlægsprojekterne. I forhold til anlægsprojekterne anbefales det, at der primært kigges på kategori "3" og "4", idet konsekvenserne er større ved at ændre i kategori 1 og 2.

#### **Økonomiske og personalemæssige konsekvenser**

De økonomiske konsekvenser afhænger af de politiske beslutninger vedr. perspektivanalyser, driftspuljer og anlægsprojekter.

#### **Konsekvenser for andre udvalg**

Konsekvenser for andre udvalg afhænger af de politiske beslutninger vedr. perspektivanalyser, driftspuljer og anlægsprojekter.

#### **Indstilling**

Økonomidirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget drøfter status på perspektivanalyserne.
2. at Byrådet træffer beslutning om udisponerede driftspuljer og eventuel redisponering anlægsprojekter.

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 22. juni 2015:**

#### **Fraværende:**

Økonomiudvalget besluttede, at:

At 1: Administrationen arbejder videre med perspektivanalyserne, således at de kan foreligges Byrådet op til budgetseminaret. Afrapportering skal ses i sammenhæng med 360 graders analyserne. De forelagte perspektivanalyser forelægges de relevante fagudvalg i august til drøftelse.

At 2:

Økonomiudvalget anbefaler at nedenstående beløb tilbageføres kassen:

- Vejbidrag til SK forsyning 3.000.000 kr
- Udligningspuljer og ØK 3.000.000 kr.
- HR puljer 4.064.000 kr.

Økonomiudvalget anbefaler endvidere, at følgende anlægsprojekter tilbageføres kassen:

- stednr. 035560 Vandrehjemmet Slagelse,
- Stednr 514530 Ny installation Oasen i Dalmose
- Stednr 514535 Flytning af Humlebien

Økonomiudvalget ønsker, at der til budgetforhandlingerne udarbejdes en oversigt over de forskellige driftspuljer i kommunen, inkl. administrative puljer. Endvidere ønskes en liste over de medlemskaber kommunen betaler til.

Afvigende mening (A): A tager perspektivanalysen til efterretning og anderkender de økonomiske udfordringer, men af principielle grunde undlader A at stemme da A ikke en del af budgetflertallet.

Et mindretal bestående af (A) undlod at stemme.

### **Bilag**

330-2015-307245	Bilag 1 - foreløbig perspektivanalyse på skoleområdet
330-2015-269996	Bilag 2 - foreløbig perspektivanalyse på politikområde Børn, Unge og Familie
330-2015-304515	Bilag 3, foreløbig perspektivanalyse på handicap- og psykiatriområdet
330-2015-314060	Bilag 4, foreløbig perspektivanalyse på arbejdsmarkeds- og integrationsområdet
330-2015-304508	Bilag 5, udisponerede puljemidler på driften ultimo maj 15
330-2015-307757	Bilag 6, økonomisk disponering i anlægsprojekterne ultimo maj 2015

### **Beslutning i Byrådet den 29. juni 2015:**

**Fraværende:** Ali Yavuz (A), Steen Olsen (A)

Beløb og projekter tilføres kassen som foreslået af Økonomiudvalget.

Et mindretal bestående af (Ø) og Tonny Borgstrøm (uden for partierne) (i alt 3) stemte imod. (A) undlod at stemme.

Afvigende mening (A): A tager perspektivanalysen til efterretning, og anerkender de økonomiske udfordringer, men af principielle grunde undlader A at stemme, da A ikke er en del af budgetflertallet.