

Budget 2015 - Budgetorientering pr. ultimo maj (O)

Sagsfremstilling

20. Budget 2015 - Budgetorientering pr. ultimo maj (O)

Sagsnr.: 330-2015-46155

Dok.nr.: 330-2015-301042

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget orienteres om udviklingen i forbrugsprocenter på serviceudgifter, kassebeholdningen og afgivne tillægsbevillinger med kassevirkning pr. ultimo maj.

Baggrund

Økonomiudvalget orienteres i de måneder, hvor der ikke forelægges budgetopfølgninger omkring væsentlige forhold, som indikerer den økonomiske udvikling.

I bilag 1 indgår oversigt over følgende forhold:

ü Kassebeholdning

Gennemsnitlig kassebeholdning – viser hvor mange penge, der gennemsnitligt står på kommunens bankkonti pr. dag set over de seneste 365 dage. Denne opgørelsesmetode viser en tendens.

Faktisk kassebeholdning – viser hvor mange penge, der står på en bestemt dag. Den faktiske kassebeholdning kan svinge meget, alt efter hvornår især store hævnings/indsætnings registreres i banken.

ü Forbrugsprocenter

Udviklingen i forbrugsprocenter giver et billede af, om der sker en ændring i forbrugsmønstret, og dermed et lavere/højere forbrug end forventet.

ü Tillægsbevillinger med kassevirkning

Oversigten viser de tillægsbevillinger med kassevirkning, der i løbet af året er givet i forhold til det vedtagne budget for 2015-2018. Oversigten viser udviklingen i det budgetterede kasseforbrug for 2015, efterhånden som der gives nye bevillinger.

Retligt grundlag

Slagelse Kommunes Kasse- og Regnskabsregulativs bestemmelser omkring løbende budgetorientering til Økonomiudvalget.

Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Drift

I budgetopfølgningen pr. ultimo marts forventes med udgangspunkt i faktisk forbrug og erfaringer fra tidligere år et merforbrug på serviceudgifterne for hele 2015 på 0,8 %, hvilket svarer til resultatet for 2014. Forbrugsudviklingen for serviceudgifter for årets 5 første måneder ligger lidt lavere end 2014, men viser ikke umiddelbart afgørende afvigelser i forhold til den tilsvarende periode i 2014.

Udviklingen på serviceudgifter for landet kommunerne vil blive fuldt nøje med henblik på om der er risiko for

sanktioner, hvis den aftalte serviceramme overskrides samlet set.

På myndighedsområderne Børn, Unge og Familie, Handicap og Psykiatri, samt området for specialundervisning er der overført merforbrug til 2015. Der er eller vil blive udarbejdet handlerplaner for afvikling af oparbejdet merforbrug og fremtidig budgetbalance.

I budgetopfølgningen pr. ultimo marts er rapporteret om betydelige forventede merforbrug for 2015 på de pågældende områder. Forbrugsprocenterne pr. ultimo maj giver imidlertid ikke nogle entydige svar på hvorvidt den samlede forbrugsprocent for 2015 vil ende væsentligt højere end for 2014.

Anlæg

Forbrugsudviklingen for anlægsudgifter for årets 5 første måneder viser en faldende tendens i forhold til tilsvarende periode i 2014. Der er i budgetopfølgningen forventet en endelig forbrugsprocent på 56,4 % for 2015, hvilket kræver en acceleration i afholdelsen af anlægsudgifter i forhold til sidste år, men omvendt kan det heller ikke antages som urealistisk at man når op på det forventede niveau.

Justering af finansiel strategi

Udviklingen i kommunens likviditet, renteniveau, og fremrykning af afregning af A-skat betyder, at der skal tages stilling til behov for ændring i den nuværende finansieringsstrategi.

Økonomiudvalget vil på mødet i juni få forelagt en særskilt sag omkring kassekreditte.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger

Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger

Indstilling

Økonomi- og Vicekommunaldirektøren indstiller,

1. **at** Budgetorienteringen tages til efterretning.

Bilag

330-2015-308088

Bilag 1 - Budgetorientering ultimo maj 2015

Beslutning i Økonomiudvalget den 22. juni 2015:

Fraværende:

Budgetorienteringen tages til efterretning.