

# Budget 2015 -Budgetorientering pr. ultimo september (O)

## Sagsfremstilling

### 19. Budget 2015 -Budgetorientering pr. ultimo september (O)

Sagsnr.: 330-2015-76550

Dok.nr.: 330-2015-526327

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

#### Beslutningstema

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

#### 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 Forbrugsprocenter

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

#### 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 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

Forbrugsudviklingen for serviceudgifterne i årets første ni måneder indikerer et resultat i nærheden af servicerammen ved årets afslutning.

Ser man på det korrigerede budget er forbrugsprocenten for serviceudgifterne ved udgangen af september 0,8 %-points højere end sidste år, hvorimod den for anlæg er 3,7 %-points lavere.

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

budgetbalance.

I budgetopfølgningen pr. ultimo juni er rapporteret om betydelige forventede merforbrug for 2015 på de pågældende områder. Hvis tendenserne fra forbrugsudviklingen indtil ultimo september fortsætter året ud, vil de pågældende områder ende ud med et forbrug, der overstiger det korrigerede budget, men ikke i så høj grad, som forudsagt i budgetopfølgningen.

#### *Anlæg*

Forbrugsudviklingen for anlægsudgifter for årets 9 første måneder viser en faldende tendens i forhold til tilsvarende periode i 2014. Der er i budgetopfølgningen forventet en endelig forbrugsprocent på 67 % for 2015, hvilket kræver en acceleration i afholdelsen af anlægsudgifter i forhold til sidste år.

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

Ingen bemærkninger.

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

Ingen bemærkninger.

#### **Indstilling**

Økonomi- og Vicekommunaldirektøren indstiller,

1. at Budgetorienteringen tages til efterretning.

#### **Bilag**

330-2015-534418

Bilag 1 - Budgetorientering ultimo september 2015.pdf

#### **Beslutning i Økonomiudvalget den 19. oktober 2015:**

**Fraværende:** John Dyrby Paulsen (A)

Budgetorienteringen blev taget til efterretning. Administrationen arbejder videre med modellen for budgetorienteringer.