

Budgetopfølgning pr. ult. september 2015 - Økonomiudvalgets eget budgetområde (B)

Sagsfremstilling

4. Budgetopfølgning pr. ult. september 2015 - Økonomiudvalgets eget budgetområde (B)

Sagsnr.: 330-2015-81073

Dok.nr.: 330-2015-560333

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal på sit eget budgetområde godkende budgetopfølgning pr. ultimo september 2015, herunder ansøgninger om dispensation for 5 %-reglen vedr. overførsel af forventet mindreforbrug til 2016.

Baggrund

Som led i kommunens samlede opfølgning på budget og forbrug skal udvalgene rapportere de økonomiske forhold for deres ansvarsområder ved udgangen af september 2015.

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område fremgår af bilag 1, og de overordnede beløb for Økonomiudvalgets budgetopfølgning ser således ud:

Samlede indtægter, drifts udgifter og anlæg (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab 2015	Afvigelse ult. sept. 2015 (*)
Indtægter	-4.722.153	-4.722.666	-513
Renter	8.576	9.171	595
Drifts udgifter	475.636	462.078	-13.558
Anlæg	55.263	25.528	-29.735

(*): I afvigelses-kolonnen angiver et negativt tal en mindreudgift/merindtægt i forhold til korr. budget.

Indtægter & renter

Indtægter og renter forventes at blive 82.000 kr. lavere end budgetteret. Afvigelsen indeholder:

- Den lave rente bevirker sammen med likviditetsforbruget en lavere renteindtægt på 1,6 mio. kr. Samtidig er der dog mindre renteudgifter på ca. 1 mio. kr. og det samlede nettoresultat af renteudgifter og -indtægter er en mindreindtægt på 595.000 kr.
- Social- og Indenrigsministeriet har meddelt en supplerende midtvejsregulering af de generelle tilskud, som betyder en merindtægt på 768.000 kr. Reguleringen er et resultat af Regeringens økonomiaftale med regionerne, der blev indgået i august. For tilskud og udligning forventes dermed samlet en merindtægt på 838.000 kr. i forhold til det korrigerede budget.
- Tilbagebetaling af grundskyld som følge af afgørelse i klagesager forventes at give en mindreindtægt på ca. 800.000 kr. Samtidig er indtægt fra forskerskat 475.000 kr. højere end budgetteret.

Drift & anlæg

Center for Økonomi har på baggrund af Centerchefernes tilbagemeldinger udarbejdet en samlet budgetopfølgning for Økonomiudvalgets område.

Drift

Der er total set affrapporteret et forventet netto mindreforbrug på drift på 13,558 mio. kr.

Resultatet dækker over mindreforbrug/merindtægt på 26,7 mio. kr. som fordeler sig over en række enheder/områder bl.a. merindtægter på administrationsbidrag ved salg af pladser på rammeaftaleinstitutioner, ekstra indtægter på gebyrer, samt mindreforbrug på forskellige lønudgifter og puljer.

Der forventes merforbrug på 13,2 mio. kr. til bl.a. Udbetaling Danmark (1,5 mio. kr.), nedrivninger og forbedringer vedr. ejendomsstrategiske projekter (0,6 mio. kr.) samt den interne refusionspulje vedr. sygefravær o.lign (11 mio. kr.). Der konkretiseres handleplan vedr. Udbetaling Danmark, mens øvrige merudgifter afvikles i overensstemmelse med de retningslinjer, der er gældende for ordningerne.

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.

Anlæg

For anlæg forventes der et netto mindreforbrug på 29,735 mio. kr.

Resultatet dækker dels over mindreforbrug som følge af tidsmæssige forskydninger for bl.a. sanering og flytning vedr. Nørrevangskolen, Campus og Omø Havn, og dels merindtægter ved salg af tomme bygninger.

I bilag 1 er der redegjort nærmere for forventet resultat på drift og anlæg, og i bilag 1a er der en specifikation på de enkelte anlægsprojekter.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

I forbindelse med denne budgetopfølgning er der behov for ansøgning om følgende tillægsbevillinger og budgetomplaceringer:

1. Huslejeindtægter Dahlsvej

Center for Kommunale Ejendomme har i forbindelse med gennemgangen af bygningsbudgetterne konstateret, at der mangler et indtægtsbudget vedrørende huslejeindtægter for Dahlsvej 3 i Korsør. Centret anbefaler, at der gives et indtægtsbudget på 0,118 mio. kr. i 2015 og overslagsårene til Drift af administrationsbygninger og at denne indtægt bruges til at finansiere Ejendomsstrategien med et tilsvarende udgiftsbudget.

2. Huslejebesparelser

Center for Kommunale Ejendomme har tidligere opsagt en række lejemål, som medfører fremtidige huslejebesparelser. Centret anbefaler, at der budgetomplaceres 0,35 mio. kr. i 2015 og overslagsårene fra Drift af administrationsbygninger til Ejendomsstrategien.

3. Budgetomplacering vedr. medarbejdere

I forbindelse med organisationsændringerne pr. 1/8 2015 er nogle af medarbejdernes (rådhustjente) tilhørsforhold ændret, idet de nu hører under bygningsdriften. Center for Økonomi anbefaler, at der budgetomplaceres 0,798 mio. kr. i 2015 og 1,978 mio. kr. i overslagsårene fra Borgerservice under Økonomiudvalget til Kommunale Ejendomme under Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget.

4. Omplacering af tilskud til Dalmosehallen

Der søges omplacering af 150.000 kr. fra Direktionens Udviklingspulje (politikområde 1.03) til Dalmosehallen (politiområde 5.01) til dækning af advokatudgifter i forbindelse med sag vedr. reparation af gulv.

5. Tillægsbevilling vedr. Jobcenter

Beskæftigelsesreformen har betydet et øget behov for jobsamtaler med forsikrede ledige. Det medfører en merudgift på 1,045 mio. kr., hvortil der søges tillægsbevilling. Opgaven blev fra staten kompenseret ved midtvejsreguleringen af tilskud og udligning.

De nævnte punkter indarbejdes i særskilt sag om tillægsbevillinger i forbindelse med budgetopfølgningen.

Dispensation vedr. 5 %-reglen

På Økonomiudvalgets eget budgetområde foreligger følgende ansøgninger om dispensation for reglen om, at et mindreforbrug på højst 5 % af budgetrammen kan overføres til det følgende regnskabsår:

- Havne
- Center for Kultur, Fritid og Borgerservice
- Direktion og chefer og udviklingspuljer
- Fælles udgifter til porto og fragt
- ØU-puljen
- Center for Økonomi (tværgående)
- Drift af administrationsbygninger

Samlet søges på Økonomiudvalgets budgetområde dispensation for overførsel af 10 mio. kr. over 5 %-reglen. De enkelte ansøgninger er beskrevet i bilag 2.

Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I kommunens kasse- og regnskabsregulativ bilag 2 er der fastsat regler om, at der gennemføres 3 årlige budgetopfølgninger pr. ult. marts, juni, og september.

Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

Kasse- og regnskabsregulativet giver mulighed for at dispensere for 5 %-reglen for overførsel af mindreforbrug til næste regnskabsår.

Handlemuligheder

Der er udarbejdet handleplan vedr. merudgifter til Udbetaling Danmark. For øvrige områder med merudgifter over 100.000 kr. (dagpengerefusionsordning og ejendomsstrategien) afvikles merforbruget gennem de retningslinjer, der er fastlagt for disse ordninger.

Vurdering

I lighed med tidligere års budgetopfølgninger er der på Økonomiudvalgets budgetområde forventninger om et mindreforbrug. Center for Økonomi vurderer, at der er god styring af udgiftsområderne og at de største mindreforbrug vedrører forskydninger i projektgennemførelser samt puljemidler, herunder overførte midler. Merforbruget til den interne refusionsordning ved sygefravær o.lign. er i år meget stort. Det skyldes flere refusioner grundet langvarigt sygefravær men også, at "forsikringsbidraget" fra enhederne har været lavt i 2015. Dette reguleres til 2016.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ansøgning om tillægsbevillinger og omplaceringer fremgår af den samlede sag "Ansøgning om tillægsbevillinger vedr. budgetopfølgning pr. ult. september 2015".

Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger

Indstilling

Økonomi- og vicekommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget godkender budgetopfølgningen for Økonomiudvalgets budgetområde pr. ult. september 2015, herunder at de ansøgte dispensationer for 5 %-reglen indgår i den samlede sag for udvalgenes

budgetopfølgninger.

2. at ansøgning om omplaceringer og tillægsbevillinger behandles i den samlede sag vedr. tillægsbevillinger.

Bilag

330-2015-608205	Bilag 1 - ØU Budgetopfølgning ult september.pdf
330-2015-608208	Bilag 1a - ØU Anlæg.pdf
330-2015-608212	Bilag 2 - ØU 5 pct-skemaer.pdf

Beslutning i Økonomiudvalget den 23. november 2015:

Fraværende: John Dyrby Paulsen (A)

Godkendt.

Økonomiecentret følger op i forhold til oplysningerne om administrationsbygninger, inden sagen behandles af Byrådet. Ligeledes følges der op i forhold til eventuelle ikke-modtagne ansøgninger.

Afvigende mening, (A): Alle uforbrugte midler skal overføres.