

100. Godkendelse af den samlede budgetkontrol pr. 1. maj 2019

Sagsbehandler Annette Wendt

Sagsnr 00.15.00-A00-16-19

RESUMÉ

Politisk behandling

Økonomiudvalget (anbefaler), 17.06.2019

Byrådet (godkender), 25.06.2019

Administrationen har udarbejdet årets anden budgetkontrol. Budgetkontrollen viser mindreudgifter på 88 mio. kr. i forhold til bevillingerne og et forbrug af kassebeholdningen på 118 mio. kr., hvilket er 131 mio. kr. mere end oprindeligt budgetteret. Budgetkontrollens samlede resultat er på samme niveau som budgetkontrollen pr. 1. marts.

INDSTILLING

Administrationen indstiller:

1. at de udgiftsneutrale budgetændringer i bilag 3 godkendes i både 2019 og 2020-23
2. at tillægsbevillinger på anlæg på netto 0 kr. godkendes, jf. bilag 4
3. at der overføres 1.985.000 kr. fra anlæg til drift, jf. bilag 4
4. at der meddeles anlægsbevilling til udvikling og salg af arealer på 1,5 mio. kr., jf. bilag 5
5. at budgetkontrollen godkendes.

SAGSFREMSTILLING

Resultatet af budgetkontrollen i forhold til bevillingerne er:

Tabel 2.1

I mio. kr.	Forventet regnskab 1. marts	Forventet regnskab 1. maj	Afvigelse i forhold til korrigeret budget 1. maj
Drift inkl. selvforvaltning	4.960	4.962	-25
Anlæg	228	226	-68
Finansiering	-5.071	-5.070	4
I alt	117	118	-88

+ = merudgift/underskud. - = mindreudgift/overskud.

Resultatet af budgetkontrollen er, at der forventes driftsudgifter på 4.962 mio. kr. Det er 25 mio. kr. mindre end der er afsat i det korrigerede budget. På anlæg forventes der mindreudgifter på 68 mio. kr. og på finansiering forventes der mindreindtægter på 4 mio. kr. I alt forventes regnskabet at udvise mindreforbrug på 88 mio. kr. i forhold til bevillingerne.

Det samlede resultat af budgetkontrollen er det samme som ved første budgetkontrol, men der er forskel på hvor der forventes afvigelser.

Der forventes et årsresultat på 118 mio. kr. i underskud. I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på 13 mio. kr. Dvs. at der forventes et forbrug af kassebeholdningen, som er 131 mio. kr. større end oprindeligt budgetteret. Det skyldes

hovedsageligt, at der bruges af overførslerne fra 2018 – forstået på den måde, at der forventes overført langt lavere beløb fra 2019 til 2020, end der blev overført fra 2018 til 2019.

Når budgetkontrollen er 88 mio. kr. bedre end bevillingerne, men forværret med 131 mio. kr. i likviditetsforbrug, skyldes det, at der er givet tillægsbevillinger på 219 mio. kr. Det korrigerede budget er altså højere end det oprindelige budget. Tillægsbevillingerne består af overførsler fra 2018 til 2019.

Det forventede mindreforbrug på driften på 25 mio. kr. dækker over, at der på nogle politikområder forventes budgetoverskridelser, som dog er mere end opvejet af mindredgifter på andre politikområder. Der forventes ikke store overskridelser på de sårbare områder. Der hvor der forventes merforbrug, fremlægges der forslag til kompenserende besparelser.

De politikområder, hvor der forventes budgetoverskridelser er Ejendomme og Børn og Unge.
Denne budgetkontrol er opstillet som det ser ud før beslutninger om kompenserende besparelser.

Supplerende bemærkninger

Fagudvalgene har behandlet deres andel af budgetkontrollen. KDU og TU har behandlet sagen 3/6. OFU 4/6. PEU, BSU og BEU 11/6. Fagudvalgene har anbefalet denne sags indstillingspunkter for de dele udvalget har andel i. Økonomiudvalget behandler eget område den 17/6.

Børne- og Skoleudvalget har budgetudfordringer. Beslutning om kompenserende besparelser ligger inden for udvalgenes kompetence, hvorfor der ikke er noget indstillingspunkt om besparelserne i den samlede budgetkontrolsag.

Børne- og Skoleudvalget besluttede følgende kompenserende besparelser til dækning af merforbrug på 3,3 mio. kr.:

- Stoppe Rønnebæksholm brobygningsprojekt ultimo 2019 (0,5 mio. kr.).
- Stoppe projekt fra Bænken til Banen ultimo juli 2019 (75.000 kr.).
- Overgangsmidler på skoleområdet (1 mio. kr.).

Udvalget anmoder administrationen om at komme med konkrete kompenserende besparelser og konsekvensbeskrivelser på børn- og ungeområdet til mødet i august.

Udvalget har dermed ikke levet op til retningslinjerne for økonomistyring, som blev godkendt i byrådet den 18/12 2018. Der er ikke anvist kompenserende besparelser for det samlede beløb på 3,3 mio. kr. Der står i retningslinjerne, at det er udvalgenes opgave, at træffe beslutning om kompenserende besparelser, så snart der er udsigt til budgetoverskridelser.

BILAG

Bilag 1 Samlet budgetkontrol pr. 1. maj 2019

Bilag 2 Specifikation af budgetkontrollen pr. politikområde

Bilag 3 Oversigt over udgiftsneutrale bevillingsændringer

Bilag 4 Budgetkontrol på anlægsbudgettet

Bilag 5 Ændring af anlægsbevillinger

Bilag 6 Oversigtstabel på Arbejdsmarked

Bilag 7 Uddybende bemærkninger på Arbejdsmarked

BESLUTNING

Økonomiudvalget, 17.06.2019

Freja Lynæs Larsen var fraværende.

Ad 1-5: Anbefales.

Økonomiudvalget konstaterer at Børne- og Skoleudvalget ikke har levet op til retningslinjerne for økonomisk styring og forventer at udvalget senest på næste møde i august anviser de nødvendige kompenserende besparelser.

Byrådet, 25.06.2019

Freja Lynæs Larsen, Kirsten Devantier og Anette Brix var fraværende.

Ad 1-5: Godkendt.

BILAG

- Bilag 1: Samlet budgetkontrol pr 1 maj
- Bilag 2: Budgetkontrol på driften
- Bilag 3: Oversigt over udgiftsneutrale bevillingsændringer
- Bilag 4: Budgetkontrol på anlæg
- Bilag 5: Ændringer af anlægsbevillinger
- Bilag 6: Oversigtstabel på arbejdsmarkedsområdet
- Bilag 7: Uddybende bemærkninger på Arbejdsmarked