

3. Økonomiske Redegørelse 2018



INDHOLD

Indhold

1. Indledning – Økonomistyring i Køge.....	2
2. Oversigter over afvigelser på udvalg og aktivitetsområder	3
2.1 Økonomiudvalget.....	4
2.2 Ældre- og Sundhedsudvalget	6
2.3 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	8
2.4 Børneudvalget.....	12
2.5 Skoleudvalget.....	13
2.6 Kultur- og Idrætsudvalget.....	14
2.7 Klima- og Planudvalget.....	16
2.8 Teknik- og Ejendomsudvalget.....	17
3. Finansiering	18
3.1 Finansiering og tilskud.....	23
3.2 Finansforskydninger	24
4. Oversigtstabel.....	25
5. Besluttede tillægsbevillinger.....	27



1. Indledning – Økonomistyring i Køge

Den 3. Økonomiske Redegørelse er baseret på forvaltningernes skøn over forventet regnskab på driftsområdet i 2018.

I Køge Kommune anvendes rammestyring, hvilket betyder, at Byrådet har uddelegeret ansvaret for budgettet til fagudvalgene. Budgettet er desuden under hvert udvalg opdelt på aktivitetsområder under Serviceudgifter, Indkomstoverførsler og Andet.

Det ligger i fagudvalgenes kompetence at omplacere/disponere budgettet mellem de enkelte aktivitetsområder, hvorved udvalgene har mulighed for at håndtere udfordringer på at aktivitetsområde ved at omplacere midler fra et andet aktivitetsområde. Omplaceringer mellem rammetyper, dvs. mellem Serviceudgifter, Indkomstoverførsler samt Andet ligger dog alene inden for Byrådets kompetence.

Serviceudgifter omfatter udgifter til kommunale serviceområder, herunder Børne- og ældreområdet, kulturaktiviteter mv. Disse udgør 2,6 mia. kr. i budget 2018.

Serviceudgifterne er underlagt sanktionslovgivning, hvilket indebærer at statstilskuddet reduceres, hvis regnskabet overstiger det aftalte niveau mellem Regeringen og KL. Tillægsbevillinger, som ligger udover det oprindeligt vedtagne budget, vil derfor medføre øgede udgifter og dermed øge sandsynligheden for at sanktionslovgivningen bliver aktiveret.

Indkomstoverførsler omfatter næsten alle indkomstoverførsler til borgerne, såsom kontanthjælp, sygedagpenge, boligstøtte, førtidspension mv. og er i vid udstrækning konjunkturafhængige. Kommunen modtager statsrefusion på de fleste typer af indkomstoverførsler (typisk 35 eller 50 pct.). Kommunens nettoudgifter udgør i budget 2018 0,7 mia. kr.

Udgangspunktet er, at kommunerne under ét kompenseres fuldt ud af staten for evt. merudgifter til indkomstoverførsler. Det sker via statens bloktilskud. Omvendt modtager kommunerne under ét også færre penge i bloktilskud, hvis kommunernes udgifter falder. Det betyder, at man ikke kan regne med, at der er 1:1 sammenhæng mellem udgiftsudviklingen til indkomstoverførsler i Køge Kommune og de indtægter, der kommer fra staten.

Kategorien Andet, der udgør 0,3 mia. kr. i budget 2018, omfatter kommunens udgifter til forsikrede ledige, aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, indtægter fra den statslige refusionsordning vedr. særligt dyre enkeltsager på socialområdet forsyningsvirksomhed.

2. Oversigter over afvigelser på udvalg og aktivitetsområder

Tabel 1 viser en oversigt over afvigelserne på de enkelte aktivitetsområder samt hvordan de forventes håndteret. I de efterfølgende afsnit følger en nærmere beskrivelse af afvigelserne på de enkelte aktivitetsområder under de enkelte fagudvalg. Det er kun aktivitetsområder, hvor der er afvigelser som beskrives. Afsnittet er opbygget således, at for det enkelte udvalg beskrives afvigelserne under hhv. Serviceudgifter, indkomstoverførsler og andet, hvor det er relevant.

Tabel 1: Oversigt over afvigelser på aktivitetsområder (i 1.000 kr.)

Aktivitetsområde	Udvalg	Forventet regnskab	Korrigeret budget	Budgetafvigelse	Overførsel til 2019	Tillægsbevillinger med effekt på kassen	Udgiftsneutrale tillægsbevillinger	Varslet udfordringer
Administrativ organisation	Økonomiudvalget	396.179	406.156	-9.978	-8.164	-614	-1.200	0
Politisk organisation	Økonomiudvalget	11.079	11.080	0	-	-	-	-0
Redningsberedskabet	Økonomiudvalget	15.857	15.857	0	-	-	-	-
Sundhedsområdet	Ældre- og Sundhedsudvalget	58.549	57.566	982	-	-101	-	1.083
Ældreområdet	Ældre- og Sundhedsudvalget	422.310	421.555	756	-	-645	-	1.401
Socialområdet i øvrigt	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	75.636	83.105	-7.468	-	-44	-7.425	0
Det specialiserede område	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	231.869	223.900	7.969	-	-5	7.425	549
Arbejdsmarkedsområdet	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	17.122	17.651	-528	-	-28	-500	-0
Takstfinansieret virksomheder	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	438	654	-217	-	-216	-	-0
0-6 års området	Børneudvalget	249.226	247.419	1.807	-875	-518	-	3.200
Foranstaltninger børn og unge	Børneudvalget	188.308	182.213	6.095	-572	-173	-	6.840
Skole og SFO	Skoleudvalget	615.819	608.448	7.371	4.451	-993	500	3.413
Fritidsfaciliteter	Kultur- og Idrætsudvalget	19.675	18.900	775	-750	-20	1.545	-
Biblioteksområdet	Kultur- og Idrætsudvalget	27.784	27.829	-44	-	-44	-	-0
Kultur mv.	Kultur- og Idrætsudvalget	28.801	28.898	-96	-243	-33	180	0
Folkeoplysning og Fritidsaktiviteter	Kultur- og Idrætsudvalget	25.754	27.421	-1.668	-	-27	-1.485	-155
Skattefinansierede Ydelser	Klima- og Planudvalget	4.652	4.652	0	-	-	-	-
Drift af ejendomme	Teknik- og Ejendomsudvalget	171.922	172.190	-268	-	-1.228	960	0
Skattefinansierede ydelser	Teknik- og Ejendomsudvalget	84.879	82.379	2.500	2.500	-	-	-
Serviceudgifter i alt		2.645.860	2.637.873	7.987	-3.653	-4.691	0	16.331

Aktivitetsområde	Udvalg	Forventet regnskab	Korrigeret budget	Budgetafvigelse	Overførsel til 2019	Tillægsbevillinger med effekt på kassen	Udgiftsneutrale tillægsbevillinger	Varslet udfordringer
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	59.032	63.004	-3.972	-	-2.972	-1.000	-0
Boligstøtte	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	56.025	55.311	714	-	-	714	0
Førtidspension	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	235.999	228.912	7.087	-	-	7.087	-0
Introduktion for udlændinge	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	12.863	11.989	875	1.600	-725	-	-
Revalidering	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	12.411	14.902	-2.491	-	-2.491	-	-
Sygedagpenge	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	90.092	90.092	0	-	-	-	-
Kontanthjælp og uddannelseshjælp	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	105.190	113.135	-7.945	-	-144	-7.801	0
Flexjob og ledighedsydelse	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	82.952	86.417	-3.465	-	-1.918	-1.547	0
Erhvervsgrunduddannelse	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.638	1.638	0	-	-	-	-
Ressource- og jobafklaringsforløb	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	65.168	62.623	2.545	-	-2	2.547	-0
Indkomstoverførsler	Børneudvalget	13.095	13.095	0	-	-	-	-
Indkomstoverførsler	Teknik- og Ejendomsudvalget	2.327	2.327	0	-	-	-	-
Indkomstoverførsler i alt		736.793	743.444	-6.651	1.600	-8.251	-0	0
Ældreboliger	Ældre- og Sundhedsudvalget	79	725	-646	-	-	-	-646
Aktivitetsbestemt medfinansiering	Ældre- og Sundhedsudvalget	230.794	230.794	0	-	-	-	-
Forsikrede ledige	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	98.293	98.293	0	-	-	-	-
Central refusionsordning	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	-15.003	-15.003	0	-	-	-	-
Central refusionsordning	Børneudvalget	-6.750	-6.750	0	-	-	-	-
Takstfinansierede ydelser	Klima- og Planudvalget	29.053	29.053	0	-	-	-	-
Ældreboliger	Teknik- og Ejendomsudvalget	-15.306	-15.306	0	-	-	-	-
Andet i alt		321.159	321.805	-646	-	-	-	-646

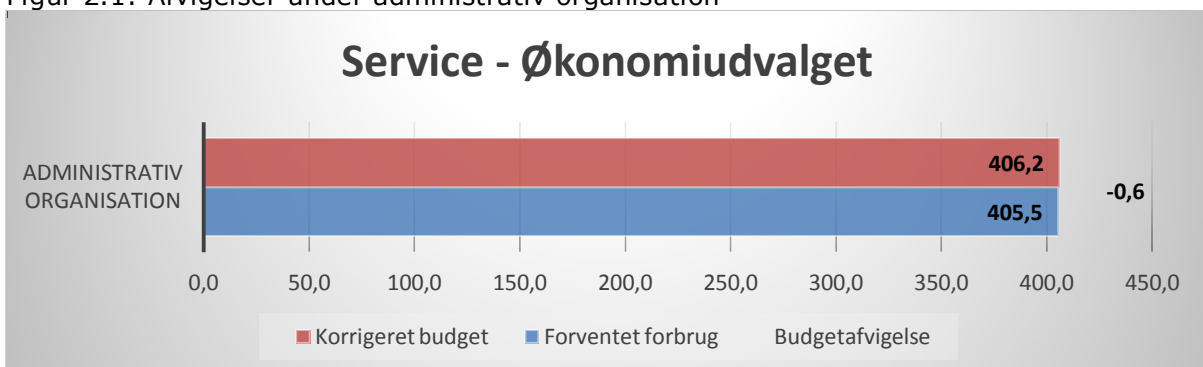
2.1 Økonomiudvalget

På Økonomiudvalget forventes mindredgifter på 0,6 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen. Herudover er der udgiftsneutrale omplaceringer til andre udvalg af mindredgifter på 1,2 mio. kr. samt forventede overførsler til 2019 af mindredgifter på 8,2 mio. kr.

Midtvejsreguleringen på 0,6 mio. kr. som tilgår kassen er en del af Økonomiaftalen mellem regeringen og KL og skyldes, at lønbudgetterne er fremskrevet med mere end hvad overenskomstforhandlingerne endte med, hvorfor der er et overskud i det nuværende lønbudget, som Køge Kommune reguleres for i form af et lavere bloktilskud.

Serviceudgifter

Figur 2.1: Afvigelser under administrativ organisation



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv forventede overførsler fra 2018 til 2019 af mindredgifter på 8,2 mio. kr. samt udgiftsneutrale omplaceringer af mindredgifter på 1,2 mio. kr.

Administrativ organisation

Der forventes mindredgifter på i alt 9,9 mio. kr. under administrativ organisation.

Mindredgifterne på 9,9 mio. kr. er sammensat af mindredgifter på 0,6 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af løn-fremskrivningen, som anbefales tilført kassen. Hertil kommer mindredgifter på 1,2 mio. kr. under forsikringsområdet, som anbefales Teknik- og Ejendomsudvalget for at finansiere forundersøgelse af en sydlig Ring-5 vejforbindelse. Herudover forventes netto mindredgifter på 8,2 mio. kr. som forventes overført til 2019.

2.2 Ældre- og Sundhedsudvalget

Ældre- og Sundhedsudvalget forventer mindreudgifter på 0,7 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen.

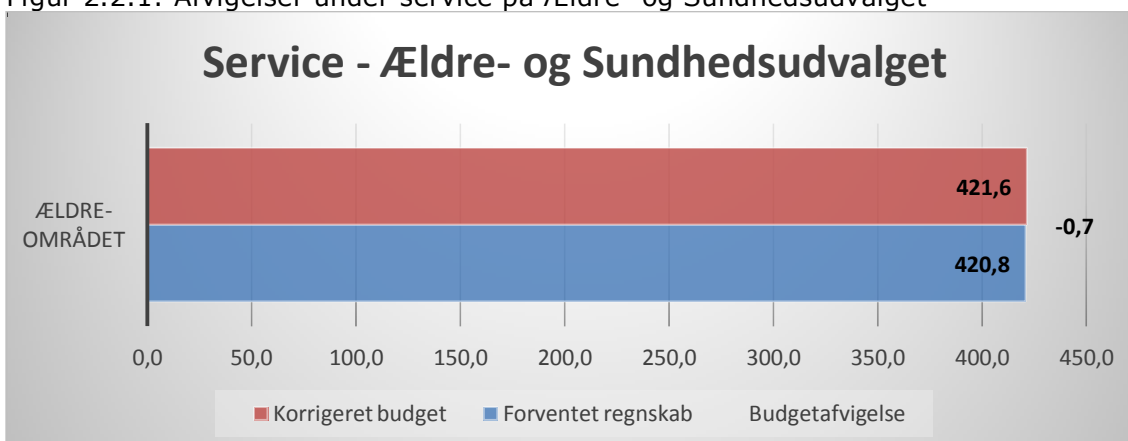
Midtvejsreguleringen på 0,7 mio. kr. som tilgår kassen er en del af Økonomiaftalen mellem regeringen og KL og skyldes, at lønbudgetterne er fremskrevet med mere end hvad overenskomstforhandlingerne endte med, hvorfor der er et overskud i det nuværende lønbudget, som Køge Kommune reguleres for i form af et lavere bloktilskud.

Ældre- og Sundhedsudvalget har herudover varslet en udfordring på 1,8 mio. kr., hvoraf merudgifter på 2,5 mio. kr. er knyttet til serviceudgifterne og mindreudgifter på 0,6 mio. kr. vedrører området Andet. Udfordringen følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse og forventes håndteret inden for rammen.

Herudover har Ældre- og Sundhedsudvalget tidligere på året varslet merudgifter på i alt 25,9 mio. kr. i 2018, som udvalget har håndteret inden for egen ramme ved omprioriteringer og kompenserende besparelser for et tilsvarende beløb i 2018.

Serviceudgifter

Figur 2.2.1: Afvigelser under service på Ældre- og Sundhedsudvalget



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv varslede udfordringer på 2,5 mio. kr.

Sundhedsområdet

Under aktivitetsområdet Sundhedsområdet forventes mindreudgifter på 0,1 mio. kr., som vedrører midtvejsregulering af lønfremskrivning, der anbefales tilført kassen.

Herudover er der varslet merudgifter på 1,1 mio. kr., som følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse og forventes håndteret inden for egen ramme.

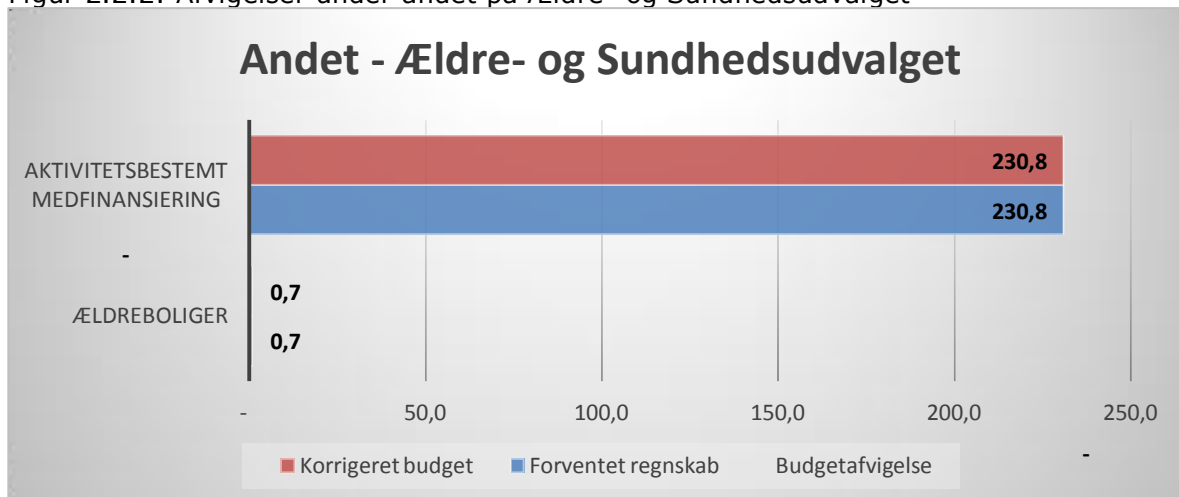
Ældreområdet

Under aktivitetsområdet Ældreområdet forventes mindreudgifter på 0,6 mio. kr., som vedrører midtvejsregulering af lønfremskrivning, der anbefales tilført kassen.

Herudover er der varslet merudgifter på 1,4 mio. kr., som følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse og forventes håndteret inden for egen ramme.

Andet

Figur 2.2.2: Afvigelser under andet på Ældre- og Sundhedsudvalget

**Ældreboliger**

På Ældreboliger forventes budgettet overholdt.

Der er dog varslet mindreudgifter på 0,6 mio. kr. på baggrund af sidste års resultat samt lavt aktivitetsniveau i første halvår 2018, som følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

For nærværende forventes balance, om end der stadig er indikationer på et afregningsniveau lavere end budgettet. Der skal endnu opsamles erfaring vedr. betydning af implementering af Sundhedsplatformen mht. forskydning af registreringer, da det er usikkert i hvor høj grad det for Køge Kommune lavere medfinansieringsniveau hænger sammen med efterslæbet pga. Sundhedsplatformen, som kan blive afregnet senere. Der er på tidspunktet for dette notat opgjort afregning for 4 måneder, og observationerne gjort i forbindelse med 2. økonomiske redegørelse er stadigvæk gældende.

2.3 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

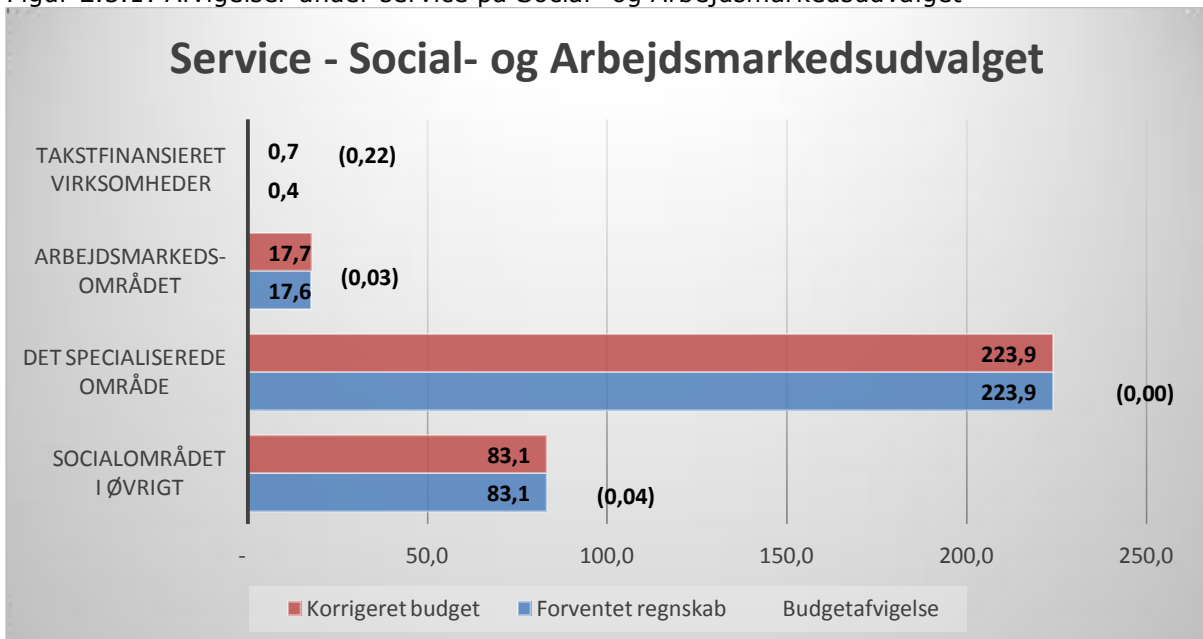
På Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område forventes netto mindredgifter på 8,5 mio. kr., som anbefales tilført kassen. Herudover er der udgiftsneutrale omplaceringer til andre udvalg af mindredgifter på 0,5 mio. kr. og forventede overførsler af merudgifter på 1,6 mio. kr.

0,4 mio. kr. af de 8,5 mio. kr. vedrører midtvejsreguleringen af lønfremskrivningen. Den er en del af Økonomiaftalen mellem regeringen og KL og skyldes, at lønbudgetterne er fremskrevet med mere end hvad overenskomstforhandlingerne endte med, hvorfor der er et overskud i det nuværende lønbudget, som Køge Kommune reguleres for i form af et lavere bloktilskud.

Herudover er der varslet merudgifter på 0,55 mio. kr. under det specialiserede område, som følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse og forventes håndteret inden for udvalgets egen ramme.

Serviceudgifter

Figur 2.3.1: Afvigelser under service på Social- og Arbejdsmarkedsudvalget



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv udgiftsneutrale omplaceringer af mindredgifter på 0,5 mio. kr. samt varslede udfordringer på 0,6 mio. kr.

På Serviceområdet forventes netto mindredgifter på 0,2 mio. kr. Heraf vedrører 0,3 mio. kr. midtvejsregulering af lønfremskrivning, som anbefales tilført kassen og mindredgifter på 0,5 mio. kr., som anbefales omplaceret til Skoleudvalget.

Herudover er der udfordringer på det specialiserede socialområde, hvor der er merudgifter for 7,9 mio. kr. I 2018 dækkes merudgifterne af mindredgifter på 7,4 mio. kr. under Socialområde i øvrigt. Herefter tilbagestår en udfordring under det specialiserede socialområde på 0,6 mio. kr., som forventes håndteret inden for udvalgets eget område.

Socialområde i øvrigt

På Socialområdet i øvrigt forventes mindredgifter på 0,044 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivning, som anbefales tilført kassen.

Herudover er der mindredgifter på i alt 7,4 mio. kr., som primært vedrører området til specialpædagogisk bistand til voksne med fysisk eller psykisk handicap, STU og BPA-ordning (selvantaget hjælp, borgerstyret personlig assistance). Mindredgifterne omplaceres til aktivitetsområdet: "Det specialiserede socialområde" for delvist at dække de forventede merudgifter på dette område.

Det Specialiserede socialområde

På det specialiserede Socialområde forventes mindredgifter på 0,005 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivning, som anbefales tilført kassen.

Herudover er der forventede merudgifter på 7,9 mio. kr., som primært vedrører kvindekrisecentre og forsorgshjem, Midlertidige og længerevarende botilbud, Beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud og Kontakt- og ledsagerordning. Merudgifterne dækkes af en omplacering af mindredgifter fra aktivitetsområdet: "Socialområde i øvrigt". Herefter udestår en udfordring på 0,55 mio. kr., som forventes dækket inden for udvalgets egen ramme.

Arbejdsmarkedsområdet

På Arbejdsmarkedsområdet forventes mindredgifter på 0,028 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivning, som anbefales tilført kassen.

Herudover forventes mindredgifter på 0,5 mio. kr., som anbefales omplaceret til Skoleudvalget. Den udgiftsneutrale omplacering på 0,5 mio. kr. vedrører projektmidler, som indgik i budgetforliget for 2018. Midlerne blev midlertidigt placeret på CDI, der indgår i Social- og Arbejdsmarkedsudvalget. Da UUV skal drive projektet, bliver der nu søgt om omplacering af midlerne imellem de to udvalg.

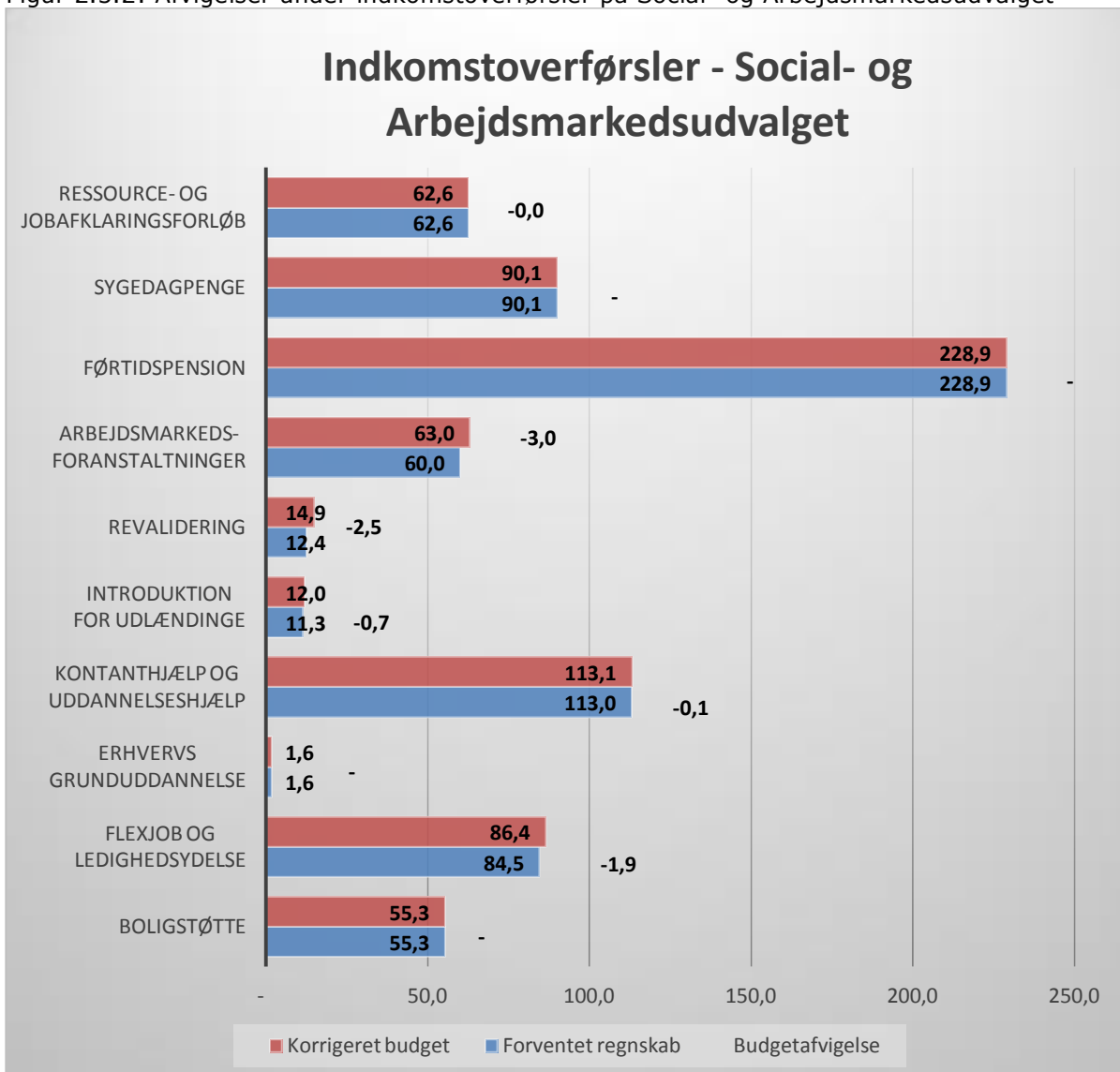
Der søges en indtægts- og udgiftsbevilling på 0,2 mio. kr. vedrørende projektmidler til Jobplaneten – restbeløb fra den forrige Helhedsplan til CDI.

Takstfinansierede områder

På det takstfinansieret område forventes mindredgifter på 0,2 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivning, som anbefales tilført kassen.

Indkomstoverførsler

Figur 2.3.2: Afvigelser under indkomstoverførsler på Social- og Arbejdsmarkedsudvalget



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv forventede overførsler fra 2018 til 2019 af merudgifter på 1,6 mio. kr.

Under Indkomstoverførsler forventes netto mindreudgifter på 8,3 mio. kr., som anbefales tilført kassen. Hertil kommer merudgifter på 1,6 mio. kr. som forventes overført til 2019

Herudover omplaceres mindreudgifter på 10,3 mio. kr. inden for udvalgets eget område til at dække merudgifter til førtidspension og ressource- og jobafklaringsforløb.

Ressource- og Jobafklaringsforløb, Førtidspension og Boligstøtte

For aktivitetsområderne forventes merudgifter på i alt 10,3 mio. kr., som anbefales håndteret af mindreudgifter inden for udvalgets egen ramme, herunder kontanthjælpsområdet mv.

Merudgifterne på 10,3 mio. kr. er sammensat af et merforbrug på 7,1 mio. kr. vedrørende forventning til flere personer på førtidspension tilkendt 1. juli eller senere. Hertil kommer merudgifter på 2,5 mio. kr., som skyldes, at antallet af personer i ressourceforløb er steget betydeligt. Ved anden økonomisk redegørelse var det forventet at antallet ville stagnere, men tilgangen er fortsat større end afgang. Herudover forventes merudgifter på 0,7 mio. kr. vedrørende boligydelse til pensionister samt boligsikring.

Kontanthjælp og Uddannelseshjælp, Flexjob- og ledighedsydelse, Introduktion for udlændinge, Revalidering samt Arbejdsmarkedsforanstaltninger

For aktivitetsområderne forventes netto mindreudgifter på i alt 17,0 mio. kr., hvoraf mindreudgifter på 8,1 mio. kr. vedrører mindreudgifter til indkomstoverførsler, som anbefales tilført kassen. Hertil kommer mindreudgifter på 0,1 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen.

Herudover forventes mindreudgifter på i alt 10,3 mio. kr., som omplaceres inden for udvalgets eget område til at dække merudgifter til førtidspension og ressource- og jobafklaringsforløb, jf. beskrivelsen ovenfor.

Endelig forventes merudgifter vedrørende CDI, som fortsat arbejder med at reducere merforbruget fra 2017 overført til 2018. Det er fortsat CDI's forventning, at merforbruget kan nedjusteres med 0,4 mio. kr. i år 2018. Der forventes dog et merforbrug i 2018 på 1,6 mio. kr. og det vil blive ansøgt overført til 2019 i henhold til Køge Kommunes Økonomiske Styringsprincipper.

Mindreudgifterne er sammensat af 7,9 mio. kr. vedrørende kontanthjælp og uddannelseshjælp som skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er faldet betydeligt de seneste år samt mindreudgifter på 3,5 mio. kr. knyttet til flexjob- og ledighedsydelse. Herudover er der mindreudgifter på 0,7 mio. kr. vedrørende introduktion for udlændinge, som skyldes færre personer på integrationsydelse omfattet af integrationsprogrammet samt mindreudgifter på 2,5 mio. kr. til revalidering grundet forventning om færre på revalidering samt en lavere gennemsnitspris. Endelig er der mindreudgifter på 3,9 mio. kr. vedrørende Arbejdsmarkedsforanstaltninger.

2.4 Børneudvalget

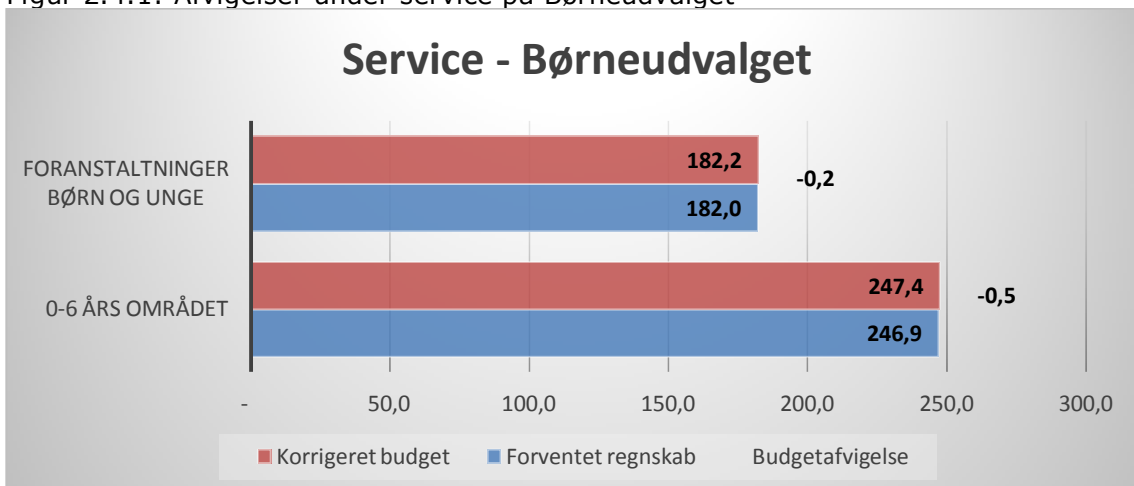
På Børneudvalget forventes mindreudgifter på i alt 0,7 mio. kr., som vedrører midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen, når der tages højde for forventede overførsler til 2019 af mindreudgifter på 1,4 mio. kr.

Midtvejsreguleringen på 0,7 mio. kr. som tilgår kassen er en del af Økonomiaftalen mellem regeringen og KL og skyldes, at lønbudgetterne er fremskrevet med mere end hvad overenskomstforhandlingerne endte med, hvorfor der er et overskud i det nuværende lønbudget, som Køge Kommune reguleres for i form af et lavere bloktilskud.

På Børneudvalget er der varslet udfordringer på 10,0 mio. kr. i 2018. Administrationen har fremlagt forslag med kompenserende besparelser til at håndtere udfordringen i 2018.

Serviceudgifter

Figur 2.4.1: Afvigelser under service på Børneudvalget



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv forventede overførsler af mindreudgifter på 1,4 mio. kr. samt varslede udfordringer på 10,0 mio. kr.

På serviceområdet forventes mindreudgifter på i alt 2,1 mio. kr., hvoraf mindreudgifter på 0,7 mio. kr. vedrører midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen. Herudover er der mindreudgifter på i alt 1,4 mio. kr., som forventes overført til 2019.

Herudover har Børneudvalget varslet udfordringer på 10,0 mio. kr. i 2018. Administrationen har fremlagt forslag med kompenserende besparelser til at håndtere udfordringen i 2018. Udfordringen ligger i forlængelse af indmeldingen til anden økonomiske redegørelse på 13,6 mio. kr., hvoraf Børneudvalget har fundet kompenserende besparelser for 5,5 mio. kr. I forhold til anden økonomiske redegørelse er der dog sket en forværring af 0-6 års området på 2,0 mio. kr., hvorfor den resterende udfordring er på 10,0 mio. kr. Udfordringerne vedrører primært forbyggende indsatser, anbringelsesområdet samt stigende udgifter til fripladser og privat pasning.

2.5 Skoleudvalget

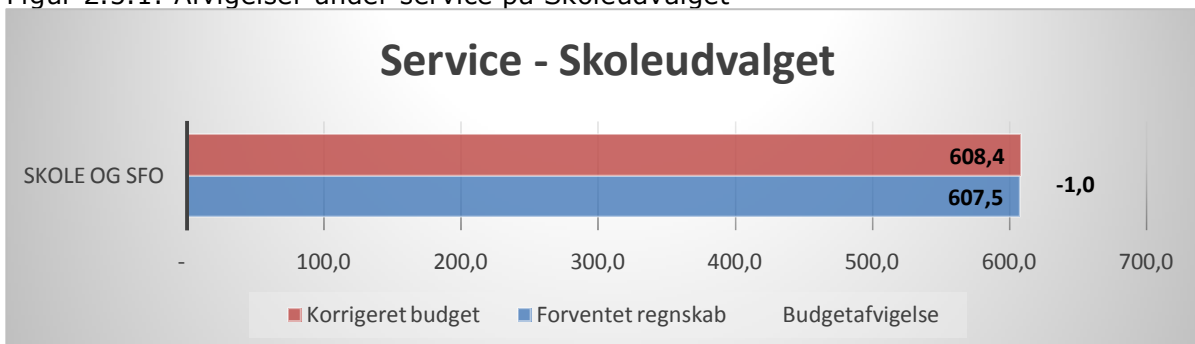
På Skoleudvalgets område forventes mindreudgifter på 1,0 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen, når der tages højde for udgiftsneutrale omplaceringer fra andre udvalg på 0,5 mio. kr. samt forventede overførsler til 2019 af merudgifter på 4,5 mio. kr.

Midtvejsreguleringen på 1,0 mio. kr. som tilgår kassen er en del af Økonomiaftalen mellem regeringen og KL og skyldes, at lønbudgetterne er fremskrevet med mere end hvad overenskomstforhandlingerne endte med, hvorfor der er et overskud i det nuværende lønbudget, som Køge Kommune reguleres for i form af et lavere bloktilskud.

På Skoleudvalget er der varslet udfordringer på 3,4 mio. kr. i 2018. Administrationen har fremlagt forslag med kompenserende besparelser til at håndtere udfordringen i 2018.

Serviceudgifter

Figur 2.5.1: Afvigelser under service på Skoleudvalget



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv forventede overførsler af merudgifter på 4,5 mio. kr. samt varslede udfordringer på 3,4 mio. kr.

På serviceområdet forventes netto merudgifter på 4,0 mio. kr., hvoraf mindreudgifter på 1,0 mio. kr. vedrører midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen. Herudover er der merudgifter på 0,5 mio. kr., som anbefales dækket af en udgiftsneutral omplacering fra Teknik- og Ejendomsudvalget. Endelig er der merudgifter på 4,5 mio. kr. som primært vedrører skoleområdet, som forventes overført til 2019.

Den udgiftsneutrale omplacering på 0,5 mio. kr. vedrører projektmidler, som indgik i budgetforliget for 2018. Midlerne blev midlertidigt placeret på CDI, der indgår i Social- og Arbejdsmarkedsudvalget. Da UUV skal drive projektet, bliver der nu søgt om omplacering af midlerne imellem de to udvalg.

Skoleudvalget har derudover varslet udfordringer på 3,4 mio. kr. i 2018. Administrationen har fremlagt forslag med kompenserende besparelser til at håndtere udfordringen i 2018. Udfordringen ligger i forlængelse af indmeldingen til anden økonomiske redegørelse på 6,0 mio. kr., hvoraf Skoleudvalget har fundet kompenserende besparelser for 4,1 mio. kr. I forhold til anden økonomiske redegørelse er der dog sket en forværring på 1,5 mio. kr. knyttet til mellemkommunal afregning og specialskoler, hvorfor den resterende udfordring er på 3,4 mio. kr. Udfordringerne vedrører primært Specialskoleområdet, befordring på almen skolekørsel samt statslige og privatskoler.

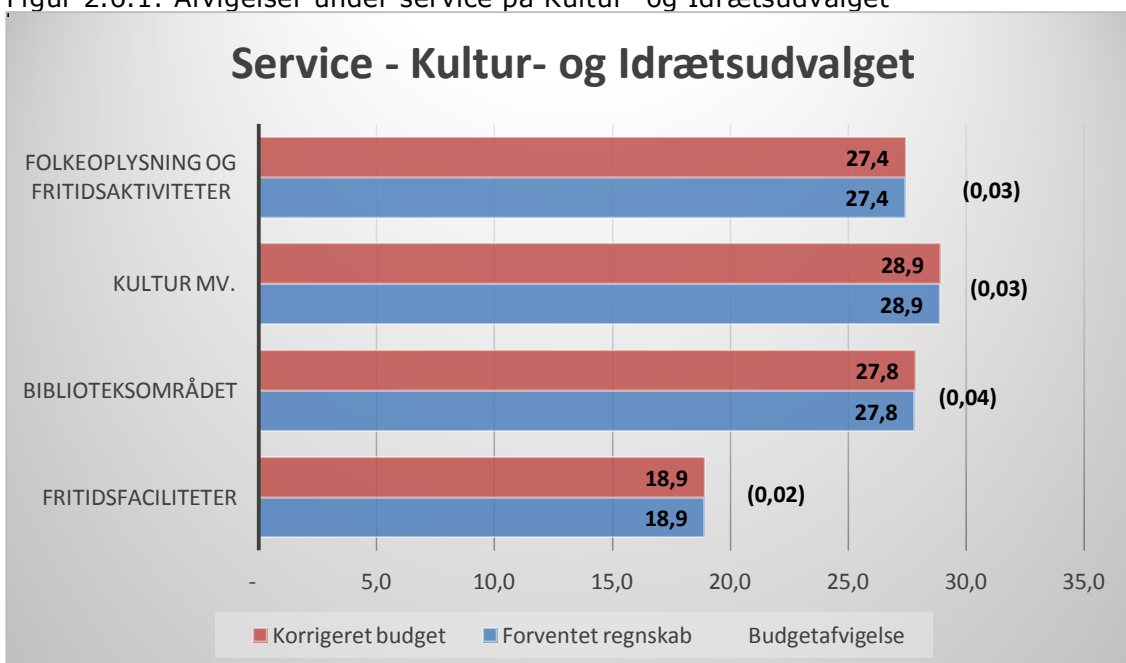
2.6 Kultur- og Idrætsudvalget

På Kultur- og Idrætsudvalgets område forventes mindreudgifter på 0,1 mio. kr., som anbefales tilført kassen, når der tages højde for udgiftsneutrale omplaceringer fra andre udvalg på 0,24 mio. kr. samt forventede overførsler til 2019 af mindreudgifter på 1,0 mio. kr.

Midtvejsreguleringen på 0,1 mio. kr. som tilgår kassen er en del af Økonomiaftalen mellem regeringen og KL og skyldes, at lønbudgetterne er fremskrevet med mere end hvad overenskomstforhandlingerne endte med, hvorfor der er et overskud i det nuværende lønbudget, som Køge Kommune reguleres for i form af et lavere bloktilskud.

Serviceudgifter

Figur 2.6.1: Afvigelser under service på Kultur- og Idrætsudvalget



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv forventede overførsler af mindreudgifter på 1,0 mio. kr. samt merudgift på 0,2 mio. kr. som dækkes af udgiftsneutrale omplaceringer.

Fritidsfaciliteter

Der forventes netto merudgifter på i alt 0,5 mio. kr., hvoraf 0,02 mio. kr. vedrører midtvejsregulering af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen.

Derudover forventes merudgifter på 0,24 mio. kr. vedrørende afledt drift på Køge Idrætspark, som anbefales dækket af en udgiftsneutral omplacering fra Teknik- og Ejendomsudvalget.

Endelig er der mindreudgifter på 0,75 mio. kr. vedrørende udvikling af Køge Marina, som forventes overført til 2019.

Biblioteksområdet

Der forventes mindreudgifter på 0,044 mio. kr., som anbefales tilført kassen. Mindreudgifterne vedrører midtvejsreguleringen af lønfremskrivningen.

Dato

Dokumentnummer

1. juni 2015

2015-007473-1

Kultur mv.

Der forventes mindreudgifter på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af 0,033 mio. kr. vedrørende midtvejsreguleringen af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen. Hertil kommer mindreudgifter på 0,2 mio. kr. vedrørende Musikalsk grundkursus under Køge Musikskole, som forventes overført til 2019.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

Der forventes mindreudgifter på 0,027 mio. kr., som vedrører midtvejsreguleringen af lønfremskrivningen, som anbefales tilført kassen.

2.7 Klima- og Planudvalget

På Klima- og Planudvalgets område forventes budgettet overholdt.

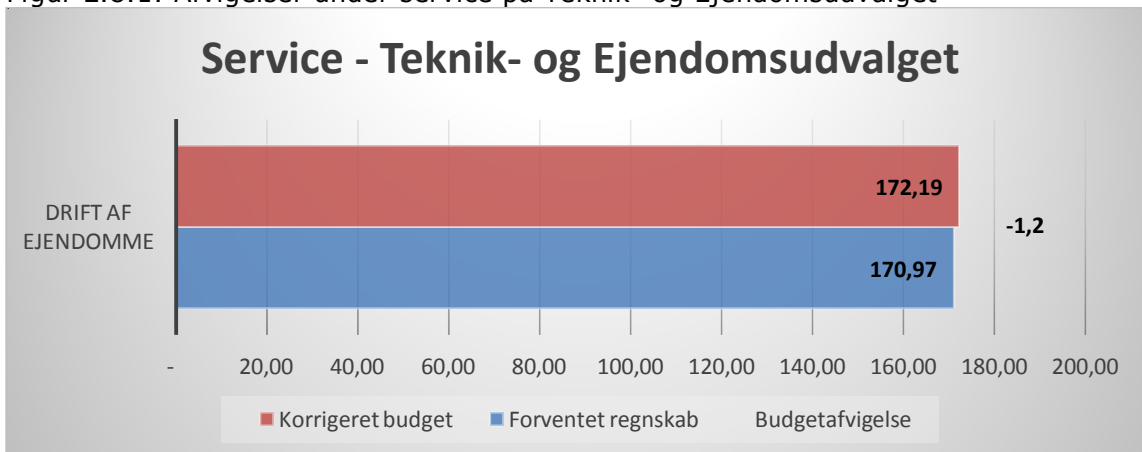
2.8 Teknik- og Ejendomsudvalget

På Teknik- og Ejendomsudvalgets område forventes mindreudgifter på 1,2 mio. kr., som anbefales tilført kassen, når der tages højde for udgiftsneutrale omplaceringer til andre udvalg på 0,96 mio. kr. samt forventede overførsler til 2019 af merudgifter på 2,5 mio. kr.

Midtvejsreguleringen på 0,1 mio. kr. som tilgår kassen er en del af Økonomiaftalen mellem regeringen og KL og skyldes, at lønbudgetterne er fremskrevet med mere end hvad overenskomstforhandlingerne endte med, hvorfor der er et overskud i det nuværende lønbudget, som Køge Kommune reguleres for i form af et lavere bloktilskud.

Serviceudgifter

Figur 2.8.1: Afvigelser under service på Teknik- og Ejendomsudvalget



Note: Afvigelsen i figuren er opgjort eksklusiv forventede overførsler af merudgifter på 2,5 mio. kr. samt merudgift på 0,96 mio. kr. som dækkes af udgiftsneutrale omplaceringer.

På serviceområdet forventes netto merudgifter på i alt 2,2 mio. kr. Heraf anbefales mindreudgifter på 1,2 mio. kr. tilført kassen og netto merudgifter på 0,96 mio. kr. anbefales dækket af omplaceringer fra andre udvalg. Hertil kommer merudgifter på 2,5 mio. kr., som forventes overført til 2019.

Mindreudgifterne på 1,2 mio. kr., som anbefales tilført kassen er sammensat af mindreudgifter på 1,1 mio. kr. vedrørende afledt drift på udskudte projekter og mindreudgifter på 0,1 mio. kr. vedrørende energisparerprojekter. Hertil kommer mindreudgifter på 0,12 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af lønfremskrivningen.

Netto merudgifterne på 0,96 mio. kr., som anbefales dækket af udgiftsneutrale omplaceringer fra andre udvalg er sammensat af 1,2 mio. kr. vedrørende forundersøgelse af en sydlig ring 5 vejforbindelse, hvor midlerne ligger under Økonomiudvalget. Herudover forventes mindreudgifter på 0,2 mio. kr. afledt drift på Køge Idrætspark, som anbefales omplaceret til Kultur- og Idrætsudvalget.

Endelig er der merudgifter på 2,5 mio. kr. vedrørende etablering af Busbro mellem Bragesvej og Ølsemagle Kirkevej, som forventes overført til 2019, hvor finansieringen er tilstede.

3. Anlæg

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Forbrug pr. 31. maj 2018	Forventet forbrug 2018	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevilling 2018	Omlaceringer 2018	Korrigeret budget 2018	Budget-afvigelse ¹
Anlægsudgifter	70.267	198.304	170.014	190.488	0	360.502	-162.198
Jordforsyning udgifter	19.033	45.703	31.100	35.218	0	66.318	-20.615
Jordforsyning indtægter	-9.846	-52.694	-47.400	-5.294	0	-52.694	0
Jorddepot	13.183	-37.400	-4.891	0	0	-4.891	-32.509
Skattefinansieret Serviceanlæg	23.106	163.962	139.993	83.553	0	223.546	-59.584
Energispareprojekt	490	928	0	928	0	928	0
Ældreboliger	20.620	39.255	12.045	74.100	0	86.145	-46.890
Vedligeholdelsesudgifter	3.682	38.550	39.167	1.983	0	41.150	-2.600

1) Forventet regnskab fratrukket Korrigeret budget

Det samlede korrigerede anlægsbudget er på 360,5 mio. ekskl. Jorddepotet, hvoraf 131,0 mio. kr. forventes overført til 2019.

Der forventes merudgifter på i alt 11,5 mio. kr. i 2018 på følgende projekter:

Vejprojektet Stensbjerg på 9,1 mio. kr. finansieres af tilsvarende mindreudgifter vedrørende byggemodning Campus

Rådhusprojekterne på samlet 0,996 mio. kr. finansieres af tilsvarende mindreudgift på Genoptræningscenter og daghjem.

Herudover varsles der merudgifter på Vemmedrupskole – genhusning på 1,4 mio. kr. Der vil ske en tæt opfølgning af projektet frem til fjerde økonomiske redegørelse.

Opfølgning på vedtaget budget til skattefinansierede anlæg

Vedtaget budget til skattefinansierede anlæg er på 213,7 mio. og det korrigerede budget er på 350,1 mio. kr. Hertil kommer eventuelle fremtidige politisk vedtagne projekter. Indmeldingen fra forvaltninger viser forventede overførsler på 88,2 mio. kr. og en forventet overskridelse på 49,5 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Tallene ligger under det overførselsniveau som normalt bliver overført som er i størrelsesorden på 115-125 mio.

Overførsler til 2019 friholder ikke kommunen for evt. sanktion i det regeringen har hjemmel til at aktivere sanktioner i 2019 som de også har i 2018.

Status ift. skattefinansierede anlæg	Beløb
Vedtaget anlægsudgift	213,7
Forventet regnskab anlæg	263,2
Råderum ift. skattefinansierede anlæg (Overskridelse)	-49,5

Serviceanlæg

Der forventes mindreudgifter på 59,6 mio. kr., heraf forventes 70,1 mio. kr. overført til 2018. Der er forventes merudgifter på 11,5 mio. kr.

De forventede merudgifter på 4 projekter for i alt 11,5 mio. kr. er fordelt på følgende projekter:

Vejprojektet Stensbjerg har merforbrug på 9,1 mio. kr. Merforbruget er bl.a. begrundet i udfordringer med ledningsejere på strækningen og at der har været behov for udskiftning samt deponi af ikke bæredygtig jord på en del af strækningen. Merforbruget finansieres af tilsvarende mindreudgifter vedrørende byggemodning Campus.

Udvidelsen af rådhus og fremtidens rådhus har et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. som skyldes udbedring af mangler samt ændring i projektplanen. Merforbrug finansieres af mindreforbrug på Genoptræningscenter og daghjem.

Herudover varsles der merudgifter på Vemmedrupskole – genhusning på 1,4 mio. kr. Der vil ske en tæt opfølgning af projektet frem til fjerde økonomiske redegørelse.

Herudover er der forventes 70,1 mio. kr. overført til 2019. Overførslerne vedrører hovedsageligt projekterne til Vemmedrup Skole – Skimmelreovering (20 mio. kr.), Trafikstøjsprojekt for Ringvejsstrækning (8,5 mio. kr.), Cykelstil mellem Ejby og Køge (7,6 mio. kr.) Tilslutning af statslige anlæg (6 mio. kr.), Køge Idrætspark og Forlægning af Lyngvej (4,2 mio. kr.).

Vedligeholdelse

Vedligeholdelse har et samlet budget på 41,2 mio. kr., heraf forventes 2,6 mio. kr. overført til 2019.

Overførslerne vedr. den afsatte pulje til vedligehold af haller, hvor de 2,6 mio. kr. forventes anvendt til delfinansiering i forbindelse med reovering af de flade tage på Køgehallerne.

Ældrebolig og sociale institutioner

Ældrebolig og sociale institutioner er der samlet budget 86,1 mio. kr. heraf forventes 46,9 mio. kr. overført til 2019.

Overførslerne kan henføres til Erstatningsbyggeriet for Lyngtoften (40,2 mio. kr.), Plejeboligerne i Køge Nord Etape (5 mio. kr.) og Etablering af 30 aflastningsboliger (1,7 mio.kr.)

Jordforsyningen

Jordforsyningen har et udgiftsbudget på 66,3 mio. kr. Der forventes mindreudgifter for 20,7 mio. kr., hvoraf mindreudgifter for i alt 11,3 mio. kr. forventes overført til 2019. Der er mindreudgifter på Byggemodning på Campus (9,1 mio. kr.) som ved denne redegørelse overføres til finansiering af merudgifter på vejprojektet Stensbjergvej (Pulje afledt trafik anlæg – Hovedsygehus)

På indtægtssiden er der et budget på -52 mio. kr. Der er realiseret indtægter for i alt -20,3 mio. kr. og det forventes fortsat at kommunen opnår indtægter for i alt -52 mio. kr. i år.

Jorddepot

Der forventes merudgifter i 2018 på 6,2 mio. kr. og merindtægter på -26,2 mio. kr. Der vil i forbindelse med fjerde økonomiske redegørelse søges de nødvendige tillægsbevillinger.

Jorddepotet er 100% låne finansieret og vil derfor ikke påvirke kommunens kassebeholdningen.

4. Finansiering

På finansieringsområdet forventes overordnet set samlede mindreindtægter på 12,9 mio. kr., som anbefales finansieret af kassen.

Herudover er der forventede overførsler til 2019 på 35,1 mio. kr. og varslede mindreindtægter på 50,6 mio. kr., som beskrives nærmere i afsnit 2.1 og 2.2 nedenfor.

I nedenstående er finansieringen af midtvejsreguleringen i årets økonomiaftale beskrevet nærmere.

Der forventes mindreindtægter på 31,0 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering af indkomstoverførslerne og P/L fremskrivning i årets økonomiaftale. Hertil kommer yderligere mindreindtægter på 2,5 mio. kr. vedrørende Midt- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet, hvorfor der forventes mindreindtægter på i alt 33,5 mio. kr.

Tabel 2.1 Finansiering af midtvejsreguleringen

Finansiering af midtvejsregulering	Indkomstoverførsler	Løn-fremskrivning	Pris fremskrivning	I alt
Midtvejsregulering	23,3	3,7	4,0	31,0
Midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet	2,5			2,5
Forventede mindreindtægter i alt	25,8	3,7	4,0	33,5
Overskud på indkomstoverførsler under SAU	-8,1			-8,1
Korrektion af lønbudgetter på driftsområdet		-3,7		-3,7
Mindreudgifter på afledt drift og energispareprojekter			-1,1	-1,1
Renteudgifter til ældreboliger (finansieringsområdet)			-1,3	-1,3
Restudfordring som følges frem mod 4. ØR	17,7	0,0	1,6	19,2

I tabellen ovenfor angives resultatet af den indgåede økonomiaftale mellem Regeringen og KL, hvor det er besluttet, at kommunerne skal midtvejsreguleres for i alt 2,9 mia. kr. i forhold til henholdsvis indkomstoverførsler (2,2 mia. kr.) og P/L-fremskrivningen (725 mio. kr.). For Køge Kommune svarer det til en samlet reduktion af bloktilskuddet på i alt 31,0 mio. kr. fordelt med 23,3 mio. kr. knyttet til indkomstoverførslerne og 7,7 mio. kr. vedrørende P/L-fremskrivningen. Heraf er 3,7 mio. kr. knyttet til lønfremskrivning og 4,0 mio. kr. knyttet til prisfremskrivningen.

Midtvejsreguleringen skal i princippet modsvares 1:1 af tilsvarende mindreudgifter på driftsområdet. I praksis er dette dog ikke den fulde sandhed, da KL og regeringens skøn bygger på landstendenser. Tabellen viser således, at der udestår en restudfordring for Køge Kommune på driftsområdet for 19,2 mio. kr., som følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse.

Denne divergens uddybes nærmere nedenfor.

Den første del af midtvejsreguleringen vedrører indkomstoverførsler under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget med 23,3 mio. kr. I tredje økonomiske redegørelse har Social- og Arbejdsmarkedsudvalget indmeldt et "overskud" på 8,1 mio. kr. på indkomstoverførselsområdet, hvorfor der udstår en restudfordring på 15,2 mio. kr.

1. juni 2015

2015-007473-1

Midt- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet betyder dog, at Køge Kommunes mister netto 2,5 mio. kr. i bloktilskuddet for 2018, hvorfor der tilbagestår en udfordring på 17,7 mio. kr. knyttet til midtvejsregulering af indkomstoverførslerne, som følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse.

Det skal i denne sammenhæng understreges, at Social- og Arbejdsmarkedsudvalget har indmeldt mindreudgifter (udover de omtalte 8,1 mio. kr.) for i alt 27,8 mio. kr., som er omplaceret inden for udvalgets eget område mhp. at dække udfordringer på områderne for Førtidspension, Sygedagpenge og Ressource- og Jobafklaringsforløb. Det er således udfordringerne på disse områder, som skyldes, at midtvejsreguleringen af indkomstoverførslerne ikke kan finansieres af mindreudgifter på indkomstoverførselsområdet.

Den anden halvdel af midtvejsreguleringen vedrører P/L-fremskrivningen, som er opgjort til 7,7 mio. kr., hvoraf 3,7 mio. kr. vedrører lønfremskrivningen og 4,0 mio. kr. vedrører prislefremskrivningen.

Med hensyn til lønfremskrivningen anbefales det at korrigere udvalgenes budgetter med 3,7 mio. kr. svarende til midtvejsreguleringen. Med hensyn til midtvejsreguleringen af prislefremskrivningen er der kun estimeret en minimal gevinst for Køge Kommune og herudover skal det bemærkes, at der i opfølgningerne på de store områder allerede er taget udgangspunkt i de eksisterende priser, hvorfor der nødvendigvis ikke er et overskud.

Det anbefales derfor ikke at indhente prislefremskrivningen på driftsområdet. Udfordringen anbefales dog delvist finansieret af mindreudgifter til afledt drift til Køge Idrætspark samt energisparerprojekter under Teknik- og Ejendomsudvalget. Hertil kommer mindreudgifter på 1,3 mio. kr. vedrørende renteudgifter til ældreboliger. Herefter tilbagestår en restudfordring for pris-delen på 1,6 mio. kr., som følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse.

Nedenfor er resultatet for finansieringsområdet beskrevet på aktivitetsområder.

4.1 Finansiering og tilskud

Tabel 4.1.1 viser forventet regnskab for finansiering og tilskud.

Tabel 4.1.1 Finansiering og tilskud

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Forbrug pr. 31. maj 2018	Forventet forbrug 2018	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevilling 2018	Omlaceringer 2018	Korrigeret budget 2018	Budget-afvigelse ¹
Kommunal indkomstskat	-1.070.322	-2.567.246	-2.567.246	0	0	-2.567.246	0
Selskabsskat	-24.260	-58.225	-58.225	0	0	-58.225	0
Grundskyld	-244.073	-245.618	-245.618	0	0	-245.618	0
Anden skat på fast ejendom	-4.105	-4.416	-4.416	0	0	-4.416	0
Tilskud og udligning	-354.852	-871.885	-911.511	6.130	0	-905.381	33.496
Renter	-34.024	-31.704	-7.351	-26.353	0	-33.704	2.000
I alt	-1.731.636	-3.779.094	-3.794.367	-20.223	0	-3.814.590	35.496

1) Forventet regnskab fratrukket korrigeret budget.

Der forventes netto mindreindtægter på 35,5 mio. kr., hvoraf 14,2 mio. kr. anbefales finansieret af kassen og mindreindtægter på i alt 21,3 mio. kr. følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse.

Mindreindtægterne vedrører primært midtvejsregulering af indkomstoverførslerne og P/L fremskrivningen, som regeringen og KL har aftalt i Økonomiaftalen (31,0 mio. kr.) samt midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet (2,5 mio. kr.). Heraf anbefales 14,2 mio. kr. finansieret af kassen og 19,2 mio. kr. følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse, jf. beskrivelsen i det foregående afsnit.

Mindreindtægter på 2,5 mio. kr. vedrørende midtvejsregulering og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet er sammensat af merindtægter på 1,3 mio. kr. knyttet til efterregulering af beskæftigelsestilskud for 2017 og mindreindtægter på 3,8 mio. kr. er knyttet til midtvejsregulering for 2018.

Endelig er der forventede mindreindtægter på 2,0 mio. kr. på obligationsporteføljen. Mindreindtægterne søges ikke finansieret i tredje økonomiske redegørelse, men følges frem mod fjerde økonomiske redegørelse.

4.2 Finansforskydninger

Tabel 4.2.1 viser forventet regnskab for finansforskydninger.

Tabel 4.2.1 Finansforskydninger

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Forbrug pr. 31. maj 2018	Forventet forbrug 2018	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevilling 2018	Omlaceringer 2018	Korrigeret budget 2018	Budget-afvigelse ¹
Lånoptag - jorddepot	-30	20.484	-12.025	0	0	-12.025	32.509
Øvrige lån - netto	25.756	43.352	44.652	0	0	44.652	-1.300
Indskud Køge kyst	10.000	0	0	0	0	0	0
Landsbyggefonden	500	0	15.113	-5.113	0	10.000	-10.000
Andre finansforskydninger	77.228	-24.301	-14.685	-54.680	0	-69.366	45.065
I alt	113.454	39.536	33.055	-59.793	0	-26.738	66.274

1) Forventet regnskab fratrukket korrigeret budget.

Der forventes netto mindreindtægter på 66,3 mio. kr. hvoraf netto mindreindtægter på 35,1 mio. kr. forventes overført til 2019. Herudover er der mindreudgifter på 1,3 mio. kr. vedrørende renteudgifter til ældreboliger samt forventede mindreindtægter på 32,5 mio. kr. vedrørende jorddepotet, som afventer behandling i fjerde økonomiske redegørelse.

Mindreudgifterne på 1,3 mio. kr. vedrørende renteudgifter til ældreboliger anbefales anvendt til finansiering af midtvejsreguleringen af indkomstoverførsler og P/L fremskrivning, jf. beskrivelsen i foregående afsnit.

Overførslerne til 2019 på netto 35,1 mio. kr. er sammensat af mindreindtægter på 45,1 mio. kr. og vedrører mindre lånoptag til ældreboliger. Herudover er der mindreudgifter på 10,0 mio. kr. vedrørende grundkapitalindskud.

Det lavere lånoptag til ældreboliger på 45,1 skal ses i sammenhæng med de forventede overførsler af mindreudgifter til ældreboliger under anlægsområdet på et tilsvarende beløb.

De forventede mindreindtægter på 32,5 mio. kr. som afventer behandling til fjerde Økonomiske Redegørelse vedrører et mindre lånoptag til jorddepotet, som har sammenhæng med de tilsvarende mindreudgifter under anlægsområdet. Dette skyldes, at jorddepotet er fuldt lånefinansieret og dermed udgiftsneutralt i forhold til Køge Kommunes kassebeholdning.

5. Oversigtstabel

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Forbrug pr. 31. maj 2018	Forventet forbrug 2018	Oprindeligt budget 2018	Tillægsbevilling 2018	Omlaceringer 2018	Korrigeret budget 2018	Budget-afvigelse ¹	Udgiftsneutrale Tillægsbevillinger og Omlaceringer	Tillægsbevillinger	Forventet overførsel 2019	Korr. Budget-afvigelse ²
	(A)	(A)	(B)	(C)	(D)	(E) = (B)+(C)+(D)	(F) = (A)-(E)	(G)	(H)	(I)	(J) = (B)-[(F)+(H)+(I)]
1. Serviceudgifter	1.079.053	2.645.861	2.640.834	-4.237	1.276	2.637.873	7.988	0	-4.691	-3.653	16.331
Økonomiudvalget	200.534	423.115	448.895	-15.803	0	433.092	-9.978	-1.200	-614	-8.164	0
Ældre- og Sundhedsudvalget	202.481	480.859	471.144	7.977	0	479.121	1.738	0	-746	0	2.484
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	128.029	325.065	325.651	-341	0	325.309	-244	-500	-294	0	550
Børneudvalget	182.203	437.534	426.651	2.982	0	429.633	7.901	0	-692	-1.447	10.040
Skoleudvalget	220.978	615.819	610.330	-1.882	0	608.448	7.371	500	-993	4.451	3.413
Kultur- og Idrætsudvalget	59.120	102.014	103.147	-99	0	103.048	-1.034	240	-125	-993	-155
Klima- og Planudvalget	1.159	4.652	4.939	-287	0	4.652	0	0	0	0	0
Teknik- og Ejendomsudvalget	84.548	256.802	250.078	3.216	1.276	254.570	2.232	960	-1.228	2.500	0
2. Indkomstoverførsler	266.696	736.793	746.762	-2.042	-1.276	743.444	-6.651	0	-8.251	1.600	0
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	262.481	721.371	728.864	-842	0	728.022	-6.651	0	-8.251	1.600	0
Børneudvalget	3.736	13.095	14.295	-1.200	0	13.095	0	0	0	0	0
Teknik- og Ejendomsudvalget	480	2.327	3.603	0	-1.276	2.327	0	0	0	0	0
3. Andet	14.022	321.159	296.053	25.752	0	321.805	-646	0	0	0	-646
Ældre- og Sundhedsudvalget	20	230.873	231.519	0	0	231.519	-646	0	0	0	-646
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	21.028	83.290	83.290	0	0	83.290	0	0	0	0	0
Børneudvalget	-2.608	-6.750	-7.823	1.072	0	-6.750	0	0	0	0	0
Klima- og Planudvalget	-4.419	29.053	4.373	24.680	0	29.053	0	0	0	0	0
Teknik- og Ejendomsudvalget	0	-15.306	-15.306	0	0	-15.306	0	0	0	0	0
Nettodrift i alt (1+2+3)	1.359.770	3.703.813	3.683.649	19.474	0	3.703.123	690	0	-12.942	-2.053	15.686

4. Anlægsudgifter²											
Brutto anlægsrammen i alt	46.310	249.143	210.260	121.682	0	331.942	-82.799	0	0	-84.084	1.285
Skattefinansierede anlæg	23.106	163.962	139.993	83.553	0	223.546	-59.584	0	0	-70.117	10.534
Vedligeholdelsesudgifter	3.682	38.550	39.167	1.983	0	41.150	-2.600	0	0	-2.600	0
Jordforsyning udgifter	19.033	45.703	31.100	35.218	0	66.318	-20.615	0	0	-11.367	-9.249
Energisparerprojekter	490	928	0	928	0	928	0	0	0	0	0
Øvrige anlægsramme i alt	23.957	-50.839	-40.246	68.806	0	28.560	-79.399	0	0	-46.890	-32.509
Jordforsyning indtægter	-9.846	-52.694	-47.400	-5.294	0	-52.694	0	0	0	0	0
Ældreboliger	20.620	39.255	12.045	74.100	0	86.145	-46.890	0	0	-46.890	0
Jorddepot	13.183	-37.400	-4.891	0	0	-4.891	-32.509	0	0	0	-32.509
Anlægsudgifter i alt (4)	70.267	198.304	170.014	190.488	0	360.502	-162.198	0	0	-130.974	-31.224
5. Finansiering og finansforskydninger											
Finansiering og tilskud	-1.731.636	-3.779.094	-3.794.367	-20.223	0	-3.814.590	35.496	0	14.242	0	21.254
Finansforskydninger	113.454	39.536	33.055	-59.793	0	-26.738	66.274	0	-1.300	35.065	32.509
Finansiering mv. i alt (5)	-1.618.182	-3.739.558	-3.761.312	-80.016	0	-3.841.328	101.770	0	12.942	35.065	53.763
Samlet resultat (1+2+3+4+5)	-188.145	162.559	92.352	129.945	0	222.297	-59.738	0	0	-97.962	38.224

6. Beslutede tillægsbevillinger

Tekst	1. Serviceudgifter	2. Indkomstoverførsler	3. Andet	4. Anlæg	5. Finansiering
Økonomiudvalget					
1. Økonomiske Redegørelse 2018	784.277	0	0	0	859.603
Køge Idrætspark	0	0	0	0	-6.500.000
2. Økonomiske Redegørelse 2018	8.262.404	0	0	0	-11.613.000
Konstituering	-500.000	0	0	0	0
I alt	8.546.681	0	0	0	-17.253.397
Ældre- og Sundhedsudvalget					
1. Økonomiske Redegørelse 2018	5.028.683	0	0	0	0
2. Økonomiske Redegørelse 2018	-79.000	0	0	0	0
I alt	4.949.683	0	0	0	0
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget					
1. Økonomiske Redegørelse 2018	-3.660.683	-2.600.000	0	0	0
2. Økonomiske Redegørelse 2018	-1.734.000	-17.000	0	0	0
Konstituering	-600.000	0	0	0	0
I alt	-5.994.683	-2.617.000	0	0	0
Børneudvalget					
1. Økonomiske Redegørelse 2018	-914.000	0	0	0	0
2. Økonomiske Redegørelse 2018	-2.220.400	-1.200.000	1.200.000	0	0
Konstituering	675.000	0	0	0	0
I alt	-2.459.400	-1.200.000	1.200.000	0	0
Skoleudvalget					
1. Økonomiske Redegørelse 2018	176.000	0	0	0	0
2. Økonomiske Redegørelse 2018	-5.974.000	0	0	0	0
I alt	-5.798.000	0	0	0	0
Kultur- og Idrætsudvalget					
1. Økonomiske Redegørelse 2018	-46.277	0	0	0	0
4. Økonomiske Redegørelse 2017	0	0	0	910.000	0
Køge Idrætspark - anlægsbevilling	0	0	0	-71.800.000	0
2. Økonomiske Redegørelse 2018	-1.788.684	0	0	0	0
I alt	-1.834.961	0	0	-70.890.000	0
Klima- og Planudvalget					
2. Økonomiske Redegørelse 2018	0	0	-320.004	0	0
Erstatningsfaciliteter for foreningslokaler i Lellinge	0	0	25.000.000	0	0
I alt	0	0	24.679.996	0	0
Teknik- og Ejendomsudvalget					
1. Økonomiske Redegørelse 2018	2.600.000	0	0	0	0
Indtægts- og udgiftsbevilling betalingsparkering	-2.873.000	0	0	0	0
4. Økonomiske Redegørelse 2017	0	0	0	2.000.000	0
Køge Idrætspark - anlægsbevilling	0	0	0	71.800.000	0
2. Økonomiske Redegørelse 2018	1.804.000	0	0	0	0
Dagtilbudskapacitet	0	0	0	10.000.000	0
Køge Idrætspark	-740.000	0	0	1.240.000	0
I alt	791.000	0	0	85.040.000	0

Skattefinansieret område i alt	-1.799.680	-3.817.000	25.879.996	14.150.000	-17.253.397
Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2013					
Økonomiudvalget	-24.349.840	0	0	-2.603.865	-62.762.821
Ældre- og Sundhedsudvalget	3.027.525	0	0		0
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	5.653.293	1.775.042	0		0
Børneudvalget	5.441.402	0	-127.760		0
Skoleudvalget	3.916.417	0	0		0
Kultur- og Idrætsudvalget	1.735.834	0	0	1.249.766	0
Klima- og Planudvalget	-286.506	0	0	9.388.723	0
Teknik- og Ejendomsudvalget	2.424.896	0	0	168.303.399	0
I alt	-2.436.979	1.775.042	-127.760	176.338.023	-62.762.821
Skattefinansieret område	-4.236.659	-2.041.958	25.752.236	190.488.023	-80.016.218