

## 141. 2. Økonomiske Redegørelse 2019 for Økonomiudvalgs område

### Indstilling

Kultur- og Økonomiforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget

1. godkender 2. Økonomiske Redegørelse 2019, idet det konstateres at budgettet på driftsområdet overholdes
2. anbefaler Byrådet, at der gives en indtægtsbevilling på -9,5 mio. kr. under finansieringsområdet vedrørende overgangstilskud fra Staten. Indtægterne anbefales anvendt til at dække Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets tilsvarende merforbrug. Bevillingen er derfor samlet set budgetneutral
3. anbefaler Byrådet, der gives en tillægsbevilling på 0,2 mio. kr. under finansieringsområdet, da kommunerne samlet set hævede skatten i 2019 hvorved Køge Kommunes andel af den kollektive sanktion udgør 0,2 mio. kr. i 2019. Den kollektive sanktion betyder mindreindtægter på 0,4 mio. kr. i 2020-2021 og 0,5 mio. kr. i 2022 som anbefales indarbejdes i budgetlægningen for 2020-2023
4. godkender, at det indstilles til Byråd, at der flyttes 0,85 mio. kr. fra indkomstoverførselsområdet under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget til serviceområdet under Økonomiudvalget vedrørende en teknisk korrektion på CDI. Flytningen er budgetneutral.

### Baggrund og vurdering

På driftsområdet for Økonomiudvalget forventes budgettet overholdt.

På finansieringsområdet forventes samlede merindtægter på 9,3 mio. kr. i 2019, sammensat af mindreindtægter på 0,2 mio. kr. til kollektiv modregning af kommunale skattestigninger og en merindtægt på 9,5 mio. kr. vedrørende overgangstilskud knyttet til nye regler i udligningsordningen, jf aftale om finansloven for 2019. Merindtægterne anbefales anvendt til at finansiere udfordringen på førtidspensionsområdet under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget.

I bilag 1 fremgår oversigtstabellen for Økonomiudvalgets område.

#### *Driftsområdet*

##### Serviceudgifter

##### Administrativ organisation

Der forventes merforbrug på 0,85 mio. kr., som skyldes udgifter der er konteret på selve driften af CDI, der ligger under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget, men som rettelig skulle være konteret på administrationsdelen af CDI, som ligger under Økonomiudvalget. Det anbefales derfor, at budgetmidlerne flyttes fra Social- og Arbejdsmarkedsudvalget til Økonomiudvalget. Bevillingen er budgetneutral og der forventes herefter budgetoverholdelse på området.

På erhvervsområdet er der en udfordring på 1,7 mio. kr. i 2019 og 2020. For 2019 finansieres udfordringen ved interne omplaceringer indenfor Økonomiudvalget med 0,5 mio. kr. vedrørende monopolbrud samt 1,2 mio. kr. fra organisationsudviklingspuljen. Udfordringen for 2020 anbefales løst enten ved at genforhandle driftsaftalen med Connect Køge eller ved at øge budgettet på området.

#### *Finansieringsområdet*

Der forventes samlede merindtægter på 9,3 mio. kr. i 2019. Merindtægten på 9,3 mio. kr. er sammensat af merindtægter på 9,5 mio. kr. og mindreindtægter på 0,2 mio. kr.

Merindtægten på 9,5 mio. kr. vedrører aftalen for finansloven 2019, hvor der er aftalt at lave en overgangsordning på 700 mio. kr. i både 2019 og 2020 til de 85 kommuner, som fik et tab i udligningen som følge af nye regler for, hvordan ældreudgifter opgøres i budgetterne. Køge Kommune modtager i den forbindelse 9,5 mio. kr. i henholdsvis 2019 og 2020, såfremt vi fastholder skatten. I første Økonomiske Redegørelse blev midlerne i første omgang reserveret til at finansiere en forventet negativ midtvejsregulering af indkomstoverførslerne som følge af, at

kommunernes indkomstoverførsler under et lå væsentlig under aftaleniveauet. På nuværende tidspunkt er landsudgifterne steget til aftaleniveauet, og der forventes derfor ingen midtvejsregulering i Økonomiaftalen. Stigningen giver imidlertid et pres på indkomstoverførslerne og derfor forslås de reservede midler på 9,5 mio. kr. anvendt til finansiering af udfordringerne på førtidspensionsområdet under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget.

Der forventes mindreindtægter på 0,2 mio. kr. i 2019. Mindreindtægterne skyldes at kommunerne samlet set hævede skatten mere end økonomiaftalen tillod ved budgetlægningen for 2019. Herved udløses der en kollektiv sanktion som betyder at Køge kommune mister 0,2 mio. kr. i indtægter i 2019. Disse mindreindtægter anbefales finansieret af kassen. Mindreindtægterne stiger i 2020-21 til 0,4 mio. kr. og i 2022 og frem til 0,5 mio.kr. Disse indarbejdes i budgetlægningen for 2020.

## Økonomi

Intet særskilt at bemærke.

## Bilag

[Bilag 1 Tabeller for Økonomiudvalget.docx](#)

## Forventet beslutningsproces

Udvalg	Planlagt mødedato	Beh. mødedato	Kategori	Indstillingstype
Økonomiudvalget	14-05-2019 09:30	14-05-2019 09:30	Til behandling	Fælles- og Kultur

Sagsnr. 2019-006748

## Bilag 1: Oversigtstabel for driftsområdet samt finansieringsområdet

### Driftsområdet

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Budgetneutrale omplaceringer	Forventet overførsel til 2020	Budgetafvigelse efter budgetkorrektioner
	A	B	C	D	E = B-A-C-D
<b>Serviceudgifter</b>	<b>436.380</b>	<b>424.830</b>	<b>850</b>	<b>-12.400</b>	<b>0</b>
Administrativ organisation	400.913	389.363	850	-12.400	0
Politisk organisation	14.438	14.438	0	0	0
Redningsberedskab	21.028	21.028	0	0	0
<b>Indkomstoverførsler</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Indkomstoverførsler	0	0	0	0	0
<b>Andet</b>	<b>326</b>	<b>326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Takstfinansierede ydelser	326	326	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>436.705</b>	<b>425.155</b>	<b>850</b>	<b>-12.400</b>	<b>0</b>
<b>F) Bevillinger med effekt på kassen</b>					<b>0</b>
<b>G) Kompenserende besparelser</b>					<b>0</b>
<b>Økonomiudvalgets afvigelse i alt</b>					<b>0</b>

## Finansieringsområdet

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Budgetne utrale omplaceringer	Forventet overførsel til 2020	Budgetafvigelse efter budgetkorrektioner
	A	B	C	D	E = B-A-C-D
<b>Finansiering og tilskud</b>	<b>-3.888.442</b>	<b>-3.897.762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.320</b>
Kommunal indkomstskat	-2.628.189	-2.628.189			0
Selskabsskat	-65.000	-65.000			0
Grundskyld	-254.460	-254.460			0
Anden skat på fast ejendom	-4.105	-4.105			0
Tilskud og udligning	-931.260	-940.580			-9.320
Renter	-5.427	-5.427			0
<b>Finansforskydninger</b>	<b>64.924</b>	<b>64.924</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Lånoptag - jorddepot	0	0			0
Øvrige lån - netto	83.721	83.721			0
Indskud Køge kyst	0	0			0
Landsbyggefonden	10.216	10.216			0
Andre finansforskydninger	-29.013	-29.013			0
<b>I alt</b>	<b>-3.823.518</b>	<b>-3.832.838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.320</b>
<b>F) Bevillinger med effekt på kassen</b>					<b>-9.320</b>
<b>G) Kompenserende besparelser</b>					<b>0</b>
<b>Økonomiudvalgets afvigelse i alt</b>					<b>0</b>

Note: Mindreindtægter angives med et (+) og merindtægter angives med et (-) foran tallet.