

4. Økonomiske Redegørelse 2019 - ØU-sag

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget

1. godkender 4. Økonomiske Redegørelse 2019, idet det konstateres at der er mindreforbrug under driftsområdet på -1,8 mio. kr., som anbefales anvendt til finansiering af mindreindtægter på 1,7 mio. kr. under finansieringsområdet,
2. anbefaler Byrådet, at godkende en flytning af budgetmidler på -1,7 mio. kr. fra de øvrige udvalg til Økonomiudvalget mhp. finansiering af stigende priser på Microsoft licenser,
3. anbefaler Byrådet, at godkende en flytning af budgetmidler på -3,7 mio. kr. vedrørende udmøntning af Lov- og Cirkulæreprogrammet fra finansieringsområdet til driftsområdet (alle udvalg), heraf 0,5 mio. kr. under Økonomiudvalgets driftsområde,
4. anbefaler Byrådet, at godkende flytning af budgetmidler på 1,0 mio. kr. vedrørende midler til bekæmpelse af ensomhed fra finansieringsområdet til Ældre- og Sundhedsudvalget,
5. anbefaler Byrådet, at godkende anlægsbevilling og rådighedsbeløb til merudgifter på i alt 30,4 mio. kr. vedrørende jorddepotet, som modsvares af en tilsvarende merindtægt under finansieringsområdet,
6. anbefaler Byrådet, at godkende et merlåneoptag på -30,4 mio. kr. vedrørende Jorddepotet, som modsvares af et tilsvarende merforbrug under anlægsområdet,
7. anbefaler Byrådet, at godkende finansiering af mindre låneoptag til ældreboliger på 24,6 mio. kr. som følge af udskydelsen af ældreboligprojektet, som modsvares af et mindreforbrug under anlægsområdet.

Baggrund og vurdering

På driftsområdet for Økonomiudvalget forventes mindreforbrug på 1,8 mio. kr. På finansieringsområdet forventes netto mindreindtægter på 1,7 mio. kr. Det anbefales, at mindreforbruget på driftsområdet anvendes til finansiering af mindreindtægterne under finansieringsområdet.

I bilag 1 fremgår oversigtstabellen for Økonomiudvalgets område.

Driftsområdet Serviceudgifter

På driftsområdet forventes netto mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som anbefales anvendt til finansiering af mindreindtægterne under finansieringsområdet. Mindreforbruget er sammensat af 1,5 mio. kr. vedrørende overskydende pensionsmidler og 0,3 mio. kr. vedrørende Revision og bank.

Herudover forventes merforbrug på i alt 2,2 mio. kr., som anbefales finansieret ved udgiftsneutrale omplaceringer. Heraf vedrører 1,7 mio. kr. stigende priser til Microsoft licenser, som skal medfinansieres af de øvrige udvalg, hvorfor der anbefales en flytning af budgetmidler fra de øvrige udvalg. Hertil kommer udmøntning af Lov- og Cirkulæreprogrammet på 0,5 mio. kr., hvor der anbefales en flytning af midler fra finansieringsområdet til Økonomiudvalget.

Endelig forventes mindreforbrug på 27,7 mio. kr., som forventes overført til 2020.

Overførslerne til 2020 vedrører primært mindreforbrug til forskellige IT projekter, som først skal bruges i 2020.

Finansieringsområdet

På finansieringsområdet forventes netto mindreindtægter på 1,7 mio. kr., som anbefales finansieret af det tilsvarende mindreforbrug under driftsområdet på Økonomiudvalgets område.

Mindreindtægterne på 1,7 mio. kr. er sammensat af mindreindtægter på 7,6 mio. kr. vedrørende grundskyld og 0,2 mio. kr. vedrørende midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet.

Dette modsvarer delvist af forventede merindtægter på i alt 5,2 mio. kr., som omfatter tilbagebetaling af deponeret beløb (Søndre Molevej) på 3,0 mio. kr., 1,9 mio. kr. vedrørende tilbagebetaling af midler fra landsbyggefonden (Ellemarken, Torpgården), 0,9 mio. kr. vedrørende tilbageførsel af §19 restpuljemidler for 2018 og 2019 samt 0,02 mio. kr. vedrørende tilbageværende rest fra udmøntning af Lov- og Cirkulæreprogrammet.

Herudover forventes mindreindtægter på 24,6 mio. kr. vedrørende mindre låneoptag til ældreboliger, idet ældreboligprojektet i Køge Nord er udskudt. Mindreindtægterne modsvarer derfor af et tilsvarende mindreforbrug under anlægsområdet på 32,1, hvilket giver en positiv kasseeffekt i 2019 på 7,5 mio. kr. under anlægsområdet på Teknik- og Ejendomsudvalgets område.

Hertil kommer forventede merindtægter på 30,4 mio. kr. vedrørende Låneoptag til Jorddepotet. Merindtægterne skal dog ses i sammenhæng med de tilsvarende merudgifter til jorddepotet under anlægsområdet, da jorddepotet er 100% lånefinansieret og dermed ikke påvirker kommunens samlede økonomi.

Dertil kommer merindtægter på i alt 4,7 mio. kr., som anbefales omplaceret til driftsområdet. Heraf vedrører 3,7 mio. kr. udmøntningen af Lov- og Cirkulæreprogrammet på alle udvalg under driftsområdet med undtagelse af Kultur- og Idrætsudvalget og Teknik- og Ejendomsudvalget. Hertil kommer 1,0 mio. kr. vedrørende midler til bekæmpelse af ensomhed, som anbefales flyttet til Ældre- og Sundhedsudvalget.

Endelig er der forventede overførsler til 2020 af mindreudgifter på 10,0 mio. kr. vedrørende grundkapitalindsat samt mindreindtægter vedrørende ekstraordinært afdrag på jorddepotet på 28,4 mio. kr.

Anlægsområdet

På det skattefinansierede anlægsområdet forventes mindreudgifter på udgifter for 4,6 mio. kr. som forventes overført. Mindreudgifterne fordeles med 2,1 på serviceanlæg og 2,5 mio. kr. på strategisk jord-opkøb.

På indtægtssiden for jordforsyningen forventes der samlet merindtægter på 21,6 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget 2019 og som er tilgået kassen i løbet af året.

Der forventes merudgifter på 25,5 mio. kr. til og mindreindtægter på 4,9 mio. kr. på i alt netto 30,4 mio. kr. vedrørende jorddepotet. Merudgifterne modsvarer af tilsvarende mindreindtægter under finansieringsområdet som følge af lavere låneoptag, da jorddepotet er 100% lånefinansieret og dermed ikke påvirker kommunens samlede økonomi.

Økonomi

Intet særskilt at bemærke.

Bilag

[Bilag 1: Oversigtstabel for ØU](#)

Forventet beslutningsproces

Udvalg	Planlagt mødedato	Beh. mødedato	Kategori	Indstillingstype
Økonomiudvalget	03-12-2019 09:30	03-12-2019 09:30	Til behandling	Fælles- og Kultur

Sagsnr. 2019-020430

Bilag 1: Oversigtstabel for drifts-, anlægs- samt finansieringsområdet

Driftsområdet

Økonomiudvalget i alt					
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
Serviceudgifter	437.230	409.956	357	-27.741	0
Administrativ organisation	401.763	374.509	557	-27.921	0
Politisk organisation	14.438	14.418	-200	180	0
Redningsberedskab	21.028	21.028	0	0	0
Indkomstoverførsler	0	0	0	0	0
Indkomstoverførsler	0	0	0	0	0
Andet	326	326	0	0	0
Takstfinansierede ydelser	326	326	0	0	0
Økonomiudvalget i alt	437.555	410.282	357	-27.741	0
F) Bevillinger med effekt på kassen					
G) Kompenserende besparelser					
					0
Økonomiudvalgets afvigelse i alt					0

Note: Mindreforbrug angives et (-) og merforbrug angives ved et (+) foran tallet.

Finansieringsområdet

Finansieringsområdet					
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
Finansiering og tilskud	-3.927.277	-3.925.308	1.969	0	0
Kommunal indkomstskat	-2.628.189	-2.628.189			0
Selskabsskat	-65.000	-65.000			0
Grundskyld	-254.460	-246.860	7.600		0
Anden skat på fast ejendom	-4.105	-4.105			0
Tilskud og udligning	-933.201	-938.832	-5.631		0
Renter	-42.322	-42.322			0
Finansforskydninger	94.439	45.261	-4.952	-38.395	-5.832
Lånoptag - jorddepot	0	-20.616	9.816		-30.432
Øvrige lån - netto	83.721	45.510	-9.816	-28.395	0
Indskud Køge kyst	0	0			0
Landsbyggefonden	10.216	-1.697	-1.913	-10.000	0
Andre finansforskydninger	502	22.063	-3.039		24.600
Finansieringsområdet i alt	-3.832.838	-3.880.047	-2.983	-38.395	-5.832
F) Bevillinger med effekt på kassen					
G) Tekniske bevillinger som modsvares på anlægsområdet					
					-5.832
Finansieringsområdet afvigelse i alt					0

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

Anlægsområdet

Anlægsområdet					
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
Anlæg	-117.780	-61.588	0	-4.672	30.432
Skattefinansierede anlæg	9.172	7.119		-2.053	0
Jordforsyning udgifter	12.035	9.507		-2.528	0
Jordforsyning indtægter	-85.523	-85.614		-91	0
Køge Jorddepot	-26.732	3.700		0	
Køge Jorddepot	-26.732	3.700			30.432
Anlægsudgifter i alt	-144.512	-57.888	0	-4.672	30.432
F) Bevillinger med effekt på kassen					
G) Tekniske bevillinger som modsvares på finansieringsområdet					
					30.432
Anlægsområdets afvigelse i alt					0

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