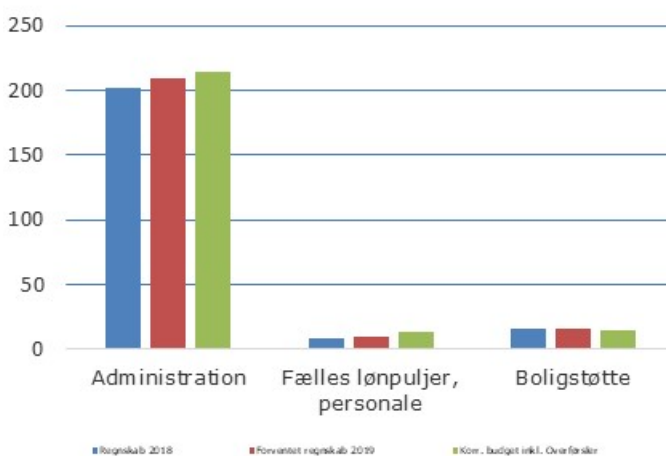


## Økonomivurdering 2. kvartal 2019 for Økonomiudvalget

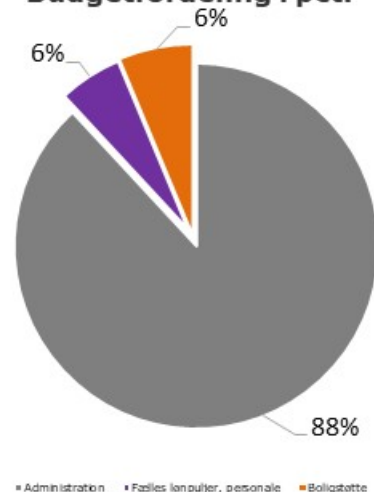
| ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.) | Forbrug pr. 30.6.2019 | Oprindeligt budget | Korr. Budget inkl. overførsler | Forventet regnskab | Forventet restbudget |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Økonomiudvalg</b>          | <b>115,4</b>          | <b>225,8</b>       | <b>243,9</b>                   | <b>234,7</b>       | <b>9,2 ↑</b>         |
| Administration                | 107,0                 | 200,6              | 214,8                          | 209,2              | 5,7 ↑                |
| Fælles lønpuljer, personale   | 2,0                   | 9,8                | 13,7                           | 9,7                | 4,0 ↑                |
| Boligstøtte                   | 6,4                   | 15,4               | 15,4                           | 15,8               | -0,4 ↓               |

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Beløb i mio. kr.



Budgetfordeling i pct.



### Resume

Økonomiudvalget har i alt fået overført et overskud på 17,8 mio. kr. fra regnskab 2018. På nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 234,7 mio. kr., hvilket giver en samlet afvigelse på 9,2 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til nuværende budget for 2019. Dette betyder en betydelig "nedsparring" af tidligere års opsparede midler.

På byrådets møde den 27. juni 2019 blev det besluttet, at der skal ske en opbremsning i forbruget samt en suspendering af 5 % grænsen på overførsler med henblik på at nedbringe det forventede regnskab 2019. Effekterne af byrådets beslutning er delvist indarbejdet i denne vurdering.

| Økonomiudvalg      |                                                |                                                                                                                                                    |
|--------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sektor             | Område                                         | Bemærkning                                                                                                                                         |
| ◇ Administration   | Fællesområdet under Fællescenter Økonomi og IT | ↑ Der forventes mindreforbrug på tjenestemandspensioner                                                                                            |
| ◇ Administration   | Administrationen af centrene                   | ↓ Den samlede drift af centrene giver et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr. I vurderingen indgår et overført mindreforbrug fra 2018 på 5,2 mio. kr. |
| ◇ Fælles lønpuljer | Trepartsmidler                                 | ↑ Den forventede fordeling af trepartsmidler giver et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.                                                                |
| ◇ Fælles lønpuljer | Investeringspulje til besparelsesinvesteringer | ↑ Forventer mindreforbrug på 1,3 mio. kr.                                                                                                          |

## Økonomiudvalget

| ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)              | Korr. budget inkl. Overførsler | Forventet regnskab | Forventet restbudget | Note       |
|--------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------------|------------|
| <b>Økonomiudvalg</b>                       | <b>243,9</b>                   | <b>234,7</b>       | <b>9,2</b> ↑         |            |
| Administration                             | 214,8                          | 209,2              | 5,7                  | ↑          |
| Fællescenter Økonomi                       | 63,4                           | 58,7               | 4,7                  | ↑          |
| Adm. Fællescenter Økonomi og It            | 21,4                           | 20,3               | 1,1                  | ↑          |
| Fællesområder - Fællescenter Økonomi og It | 41,9                           | 38,4               | 3,5                  | ↑ <b>1</b> |
| Center Natur og Miljø                      | 12,0                           | 12,0               | 0,0                  | ↑          |
| Center Plan, Byg og Vej                    | 21,1                           | 21,2               | -0,1                 | ↓          |
| Adm. Center Plan, Byg og Vej               | 14,9                           | 14,9               | 0,0                  | ↑          |
| Beredskab                                  | 6,2                            | 6,3                | -0,1                 | ↓          |
| Center Sundhed, Kultur og Fritid           | 6,9                            | 6,6                | 0,3                  | ↑          |
| Center Børn og Unge                        | 3,5                            | 3,5                | 0,0                  | ↑          |
| Center Familie og Handicap                 | 16,2                           | 16,0               | 0,2                  | ↑          |
| Fællescenter Sekretariatet                 | 53,8                           | 49,4               | 4,5                  | ↑          |
| Adm. Fællescenter Sekretariatet            | 14,2                           | 13,6               | 0,6                  | ↑          |
| Fællesområder - Sekretariatet              | 11,2                           | 10,0               | 1,3                  | ↑ <b>2</b> |
| Intern service og kantine                  | 4,3                            | 4,3                | 0,0                  | ↑          |
| Erhverv og Turisme                         | 10,7                           | 7,5                | 3,2                  | ↑          |
| Politisk organisation                      | 7,5                            | 7,9                | -0,4                 | ↓          |
| Direktionen                                | 6,0                            | 6,2                | -0,2                 | ↓          |
| Center Pleje og Omsorg                     | 8,7                            | 9,5                | -0,8                 | ↓          |
| Center Arbejdsmarked                       | 29,4                           | 32,3               | -3,0                 | ↓ <b>3</b> |
| Fælles lønpuljer, personale                | 13,7                           | 9,7                | 4,0                  | ↑          |
| Barselspulje                               | 6,7                            | 6,0                | 0,7                  | ↑          |
| Trepartsmidler                             | 5,0                            | 3,0                | 2,0                  | ↑ <b>4</b> |
| Lønpuljer                                  | 0,7                            | 0,7                | 0,0                  | ↑          |
| Investeringspulje                          | 1,3                            | 0,0                | 1,3                  | ↑ <b>5</b> |
| Boligstøtte                                | 15,4                           | 15,8               | -0,4                 | ↓          |

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Ifølge denne økonomivurdering forventer vi et samlet mindreforbrug på 9,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget inklusiv overførsler fra sidste år. Området har fået overført 17,8 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2018. Overførslen fordeler sig med 5,2 mio. kr. til drift af centrene og 8,7 mio. kr. til de tværgående fællesområderne under Fællescenter Økonomi og IT samt Fællescenter Sekretariatet og 3,9 mio. kr. til barselpulje m.v.

### Note 1 – Fællesområder Fællescenter Økonomi og IT

På fællesområderne under Økonomi og IT forventer vi et mindreforbrug på 3,5 mio. kr., heraf væsentligst vedr. tjenestemandspension, samt provenu til kommunerne som følge af salg af KMD-ejendomme.

I forbindelse med salg af KMD-ejendomme tilbageføres der over en årrække provenu til kommunerne. Der er i 2019 et samlet beløb på 3,2 mio. kr., som er prioriteret, jf. KL "aftale", til engangs- og implementeringsomkostninger til udvikling af IT-værktøjer og digitalisering i kommunerne i forbindelse med monopolbruddet og de deraf følgende løsninger via KOMBIT. Midlerne skal anvendes i takt med at systemerne udrulles og vil over tid udmønte sig i varige besparelser på kommunens anvendelse af IT systemer. Projekterne er forsinkede i forhold til den oprindelige plan og det er besluttet lokalt at vi holder igen i 2019, hvor det er muligt jf. ØK's beslutning i juni og derfor forventes midlerne kun anvendt i begrænset omfang i 2019.

**Note 2 – Fællesområder under Fællescenter Sekretariat**

De store områder herunder er vores forsikringer, effektiviseringer via indgåede indkøbsaftaler, samt indkøb af kontorartikler med videre på tværs af administrationen. Vurderingen er under forudsætning af at vi fastholder det nuværende skadesniveau. Enkelte større skader kan påvirke vurderingen.

**Note 3 – Center Arbejdsmarked**

Siden den seneste økonomivurdering er der truffet afgørelse i en voldgiftssag omkring udbetaling af råddighedstillæg til akademikere ansat i Center Arbejdsmarked. Afgørelsen medfører ekstra udgifter på 3,0 mio. kr., som fordeler sig med 2,1 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, mens de resterende 0,9 mio. kr. afholdes af Arbejdsmarkedsudvalgets område. Derfor er der en væsentlig ændring i vurderingen på området i forhold til sidste økonomivurdering. Hertil kommer et vurderet merforbrug til lægeerklæringer på 0,9 mio. kr.

**Note 4 – Trepartsmidler**

Trepartsmidlerne fordeles efter konkrete ansøgninger fra institutioner og centre. Trepartsmidlerne er en medfinansiering til uddannelse af ledere og medarbejdere og fordeles 4 gange årligt. På nuværende tidspunkt vurderes det, at der vil blive et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., da der holdes igen på tilskud resten af året med henvisning til ØK's beslutning i juni.

**Note 5 – Investeringspulje til besparelsesinvesteringer**

Der er oprindeligt afsat 0,6 mio. kr. i investeringspuljen og hertil er overført et mindreforbrug fra 2018 på 0,7 mio. kr. Hele puljen forventes på nuværende tidspunkt ikke forbrugt. Midlerne er tidligere anvendt til at imødegå særlige politiske beslutninger og tvister.