

REFERAT Økonomiudvalget d. 07-06-2022

Mødedato Tirsdag d. 07. juni 2022 kl. 16:00

Mødested Mødelokale 3

Mødedeltagere Niels Rolskov, Ken Kristensen, Thomas Kielgast, Mette Jorsø, Bent
Sten Andersen (Fravær), Marie Stærke, Thomas Kampmann, Mette
Wigand Bode, Erik Swiatek

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
2. Økonomiske Redegørelse 2022 (ØU fagudvalg).....	4
Godkendelse af regnskab 2021 og revisionsberetning nr. 30 og 31.....	6
Orientering fra borgmester og fra kommunaldirektør.....	7
Eventuelt.....	8
Lukket: Ansøgning om udvidet åbningstid.....	9
Lukket: Status på arbejdet med budgetlægningen for 2023-26.....	10
Lukket: Orientering fra borgmester og fra kommunaldirektør.....	11
Lukket: Eventuelt.....	12
Lukket: Underskriftsblad - ØU.....	13

Punkt 161: Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt.

Punkt 162: 2. Økonomiske Redegørelse 2022 (ØU fagudvalg)

2022-007897

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget

1. anbefaler Byrådet at godkende, at merforbrug på 1,4 mio. kr. under driftsområdet, jf. bilag 2, finansieres af mindreforbrug på de øvrige udvalgs drift samt af merindtægter på finansieringsområdet
2. anbefaler Byrådet at godkende, at merindtægt på netto 0,5 mio. kr. på finansieringsområdet finansierer merforbrug på driftsområdet med 0,4 mio. kr., og at 0,1 mio. kr. tilgår kassen, jf. bilag 2
3. anbefaler Byrådet at godkende flytning af budgetmidler under drifts- og finansieringsområdet, jf. bilag 3
4. anbefaler Byrådet at godkende udgiftsneutrale omplaceringer på 32,7 mio. kr. fra byggekreditter til låneoptag, jf. bilag 3
5. godkender 2. Økonomiske Redegørelse 2022 på Økonomiudvalgets område.

Baggrund og vurdering

På driftsområdet forventes netto merforbrug på 1,4 mio. kr., som anbefales finansieret af det samlede mindreforbrug på driftsområdet i 2. Økonomiske Redegørelse samt af merindtægt på finansieringsområdet. På finansieringsområdet forventes merindtægter på 0,5 mio. kr.

I Bilag 1 fremgår oversigtstabelen for Økonomiudvalgets område.

Bevillinger med effekt på kassen (indstillingspunkt 1 og 2)

På driftsområdet forventes merforbrug på 1,4 mio. kr. på barselspuljen, som anbefales finansieret af det indmeldte mindreforbrug på det samlede driftsområde i 2. Økonomiske Redegørelse samt af merindtægt på finansieringsområdet. På finansieringsområdet forventes netto merindtægter på 0,5 mio. kr.

Merindtægterne er sammensat af indtægter vedrørende frigivelse af deponering for Vikingeborgen på 0,6 mio. kr. Dette modsvares delvist af mindreindtægter på 0,1 mio. kr. vedrørende en kollektiv skattesanktion som følge af, at kommunerne samlet set hævede skatten mere end økonomiaftalen tillod ved budgetlægningen for 2022.

Det forventede mindreforbrug på det samlede driftsområde uden for Økonomiudvalget er 0,941 mio. kr., hvilket sammen med merindtægter på 0,532 mio. kr. på finansieringsområdet udgør en finansiering på 1,473 mio. kr. Efter finansiering af forventet merforbrug på Økonomiudvalget på 1,350 mio. kr. vil 0,123 mio. kr. tilgå kassen.

Budgetneutrale omplaceringer på drifts- og finansieringsområdet (indstillingspunkt 3)

På driftsområdet forventes merforbrug for 16,4 mio. kr., som anbefales finansieret ved flytning af budgetmidler fra andre udvalg. Flytningen af budgetmidler er sammensat af:

- 1,3 mio. kr. vedrørende finansiering af koncern netværk, hvor udgifterne afholdes af IT- og Digitaliseringsafdelingen under Økonomiudvalget, hvorfor det anbefales at flytte budget fra de øvrige udvalg til Økonomiudvalget.
- 0,9 mio. kr. fra Teknik- og Ejendomsudvalget vedrørende løn til Ejendomschef, som aflønnes under Økonomiudvalget.
- 14,2 mio. kr. i forventet mindreforbrug på arbejdsmarkedsområdet, som anbefales flyttet til central pulje under Økonomiudvalget, hvor også overskydende midler fra regnskab 2021 er placeret. Midlerne er reserveret til midtvejsregulering 2022 samt eventuelt Covid-19 merudgifter. De 14,2 mio. kr. er behæftet med usikkerhed og vil senere på året blive revurderet af Velfærdsforvaltningen.

Ændre byggekreditter til låneoptag (indstillingspunkt 4)

Der søges budgetneutrale bevillinger i forbindelse med ændring fra byggekredit til låneoptagelse vedrørende fremrykning af anlæg for i alt 32,7 mio. kr.

Flytninge

Krigen i Ukraine betyder, at der kommer flere og flere flygtninge til Danmark, herunder Køge Kommune. Det vil betyde øgede udgifter over en bred kam for Køge Kommune, men det er dog stadig for tidligt at sætte tal på udgifterne. I indeværende afsnit beskrives derfor kun de områder, hvor Økonomiudvalget forventer merudgifter som følge af de ukrainske flygtninge.

For Økonomiudvalget forventes merudgifter til flygtninge i forhold til kantinedriften, idet kantinen leverer mad til de ukrainske flygtninge, som er indkvarteret på Køge Vandrehjem.

Flygtningeudgifter indgår ikke i ovenstående opfølgning.

Regeringen har desuden lovet, at flygtninge-udgifterne for 2022 indgår i forhandlingerne om Økonomiaftalen 2023, hvor meromkostningerne forventes dækket.

Covid-19

Under Økonomiudvalget forventes ingen omkostninger som følge af Covid-19.

Covid-19 er ikke indeholdt i ovenstående opfølgning.

Regeringen har lovet, at Covid-19 udgifterne for 2022 indgår i forhandlingerne om Økonomiaftalen 2022 med henblik på finansiering af evt. meromkostninger.

Økonomi

Se ovenfor.

Beslutning

Ad 1-5: Anbefales.

Bilag

Bilag 1 til ØU fagudvalgssag - ØU oversigtstabel

Bilag 2 til ØU fagudvalgssag - Bevillinger med effekt på kassen

Bilag 3 til ØU fagudvalgssag - Flytning af budgetmidler (budgetneutrale)

Punkt 163: Godkendelse af regnskab 2021 og revisionsberetning nr. 30 og 31

2022-009063

Indstilling

Kultur- og Økonomiforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget og Byrådet, at

1. årsregnskabet 2021 for Køge Kommune godkendes
2. revisionsberetning nr. 30 og 31 godkendes.

Baggrund og vurdering

Revisionen har afgivet revisionsberetning nr. 30 og 31 som efter gældende lovgivning skal politisk behandles. Revisionsberetning nr. 30 omhandler revisionens opfattelse af samarbejdet og lovgivningens afgrænsning af byrådets og revisors opgaver og ansvar.

Revisionsberetning nr. 31 vedr. revisionen af regnskabet for 2021.

Begge revisionsberetninger er sendt til Byrådets medlemmer pr. mail den 30. maj 2022.

Byrådet har den 26. april 2022 overgivet regnskab 2021 til revisionen. Efter overgivelse af regnskabet har kommunens valgte revisor revideret regnskabet.

Revisionen har revisionspåtegnet regnskabet med en blank påtegning og afgivet revisionsberetning uden bemærkninger. Revisionsberetningen indeholder forskellige anbefalinger på forskellige områder, som administrationen vil arbejde videre med.

Det er 4. gang inden for de sidste 5 år Køge Kommune har modtaget en revisionsberetning uden revisionsbemærkninger.

Kun i 2018 blev der givet en bemærkning i beretningen omkring SEL § 42 tabt arbejdsfortjeneste.

Det er yderst tilfredsstillende, at der afgives så flotte revisionsberetninger. Dette er resultatet af et konstant fokus på kvaliteten i hele organisationens daglige administrative arbejde. Dette kommer ikke af sig selv, der skal løbende arbejdes med ny lovgivning, nye systemer mv., som betyder en risiko for, at der laves fejl. Administrationen har fokus på kvalitetskontrol og hermed får sat ind i tide, også der hvor der tidligere har været problemer. Administrationen har på den måde fokus på de væsentligste og risikofyldte områder, hvilke belønner sig med gentagne revisionsberetninger uden bemærkninger.

Kommunikation

Byrådets godkendelse af årsregnskabet 2021 og revisionsberetningen skal fremsendes til

- BDO Kommunernes Revision
- Diverse ministerier mv.

Årsregnskabet skal offentliggøres på kommunens hjemmeside.

Økonomi

Ingen direkte økonomiske konsekvenser.

Beslutning

Ad 1-2: Anbefales.

Bilag

samlet regnskab 2021 til tryk

Tiltrædelsesberetning 2021 - Køge Kommune 20.05.2022

5.12 Årsberetning 2021 - Køge Kommune - 20.05.2022

Påtegning årsregnskab 2021 - Køge Kommune 20.05.2022

Punkt 164: Orientering fra borgmester og fra kommunaldirektør

Beslutning

Intet.

Punkt 165: Eventuelt

Beslutning

Drøftet.

Punkt 166: Lukket: Ansøgning om udvidet åbningstid

2022-006051

Punkt 167: Lukket: Status på arbejdet med budgetlægningen for 2023-26

2021-025086

Punkt 168: Lukket: Orientering fra borgmester og fra kommunaldirektør

Punkt 169: Lukket: Eventuelt

Punkt 170: Lukket: Underskriftsblad - ØU