



ROSKILDE  
KOMMUNE

# Budgetopfølgning

Pr. 31. marts 2017



ROSKILDE  
KOMMUNE

**Indeholder opfølgning for følgende områder:**

---

1. Samlet konklusion for hele budgettet
2. Udvikling i serviceudgifterne og driftsudgifterne uden for serviceudgifterne
3. Udvikling på anlæg og ejendomssalg/byggemodning
4. Udvikling i renter, afdrag, finansiering og finansforskydninger
5. Finansiering
6. Kassebeholdningen og likviditet

Bilag 1: Aktivitetsopfølgning på udvalgsområder

Bilag 2: Resultatoversigt

Bilag 3: Oversigt over rammeoverførsler, tillægsbevillinger og omplaceringer

Bilag 4: Detaljeret oversigt over afvigelser på anlæg

Budgetopfølgningen er udarbejdet af Økonomi og Ejendomme i samarbejde med direktørområderne.

**Økonomi og Ejendomme**

**Dato 27. april 2017**

**Fics brevid:2555626**

## 1. Samlet konklusion for hele budgettet

Med budgetopfølgningen pr. 31. marts vurderes det, at det forventede årsregnskab på det skattefinansierede driftsområde inkl. indtægter fra skat og tilskud/udligning udgør 72,7 mio. kr. Dette er et netto merforbrug på 23,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige nettobudget på 96,1 mio. kr.

Merforbrug på det skattefinansierede driftsområde består af:

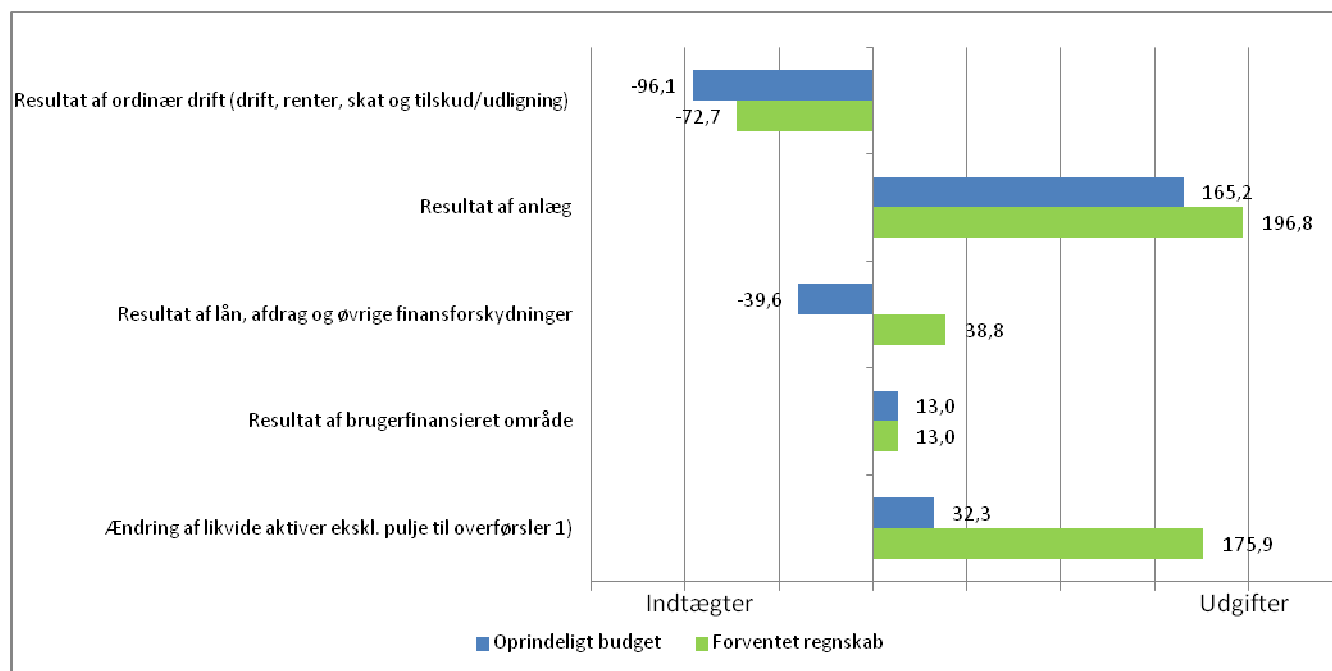
- Merindtægt på skat og tilskud/udligning på 8,8 mio. kr.
- Merudgift på serviceudgifterne på 41,7 mio. kr.
- Mindreudgift på ikke-serviceudgifter på 7,6 mio. kr.
- Mindreudgift på renteudgifter på 1,9 mio. kr.

På anlæg, byggemodning og ejendomssalg forventes et merforbrug på 31,6 mio. kr. forhold til et oprindeligt budget på 165,2 mio. kr. Set i forhold til budgettet inkl. overførsler fra 2016 og tillægsbevillinger er der et mindreforbrug på 263,9 mio. kr. på anlæg, byggemodning og ejendomssalg.

Når der endvidere tages højde for lån, afdrag, øvrige finansforskydninger og den forventede balance på det brugerfinansierede område, der samlet viser forventede udgifter på 51,8 mio. kr. i forhold til et oprindeligt indtægtsbudget på 26,6 mio. kr., svarer det til en merudgifter på 78,4 mio. kr. Dette skyldes primært udlån til Jyllingehallen, der først effektueres her i 2017 og ikke i 2016 som oprindeligt forventet samt mindre låntagning (byggecredit) vedr. opførelse af nyt plejehjem i Hyrdehøj, da opførelsen er forsinket.

Samlet set vil det forventede regnskabsresultat medføre et træk på de likvide aktiver på 175,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 32,3 mio. kr., svarende til en merudgift på 143,6 mio. kr.

**Figur 1: Samlet konklusion for hele budgettet i mio. kr.**



1)Ved budgetvedtagelsen er det i ændring af likvide aktiver forudsat, at puljen til håndtering af overførsler på 10 mio. kr. ikke anvendes.

## **Finansiering**

Forventet merforbrug på serviceudgifter finansieres til dels af rammeoverførsler fra 2016.

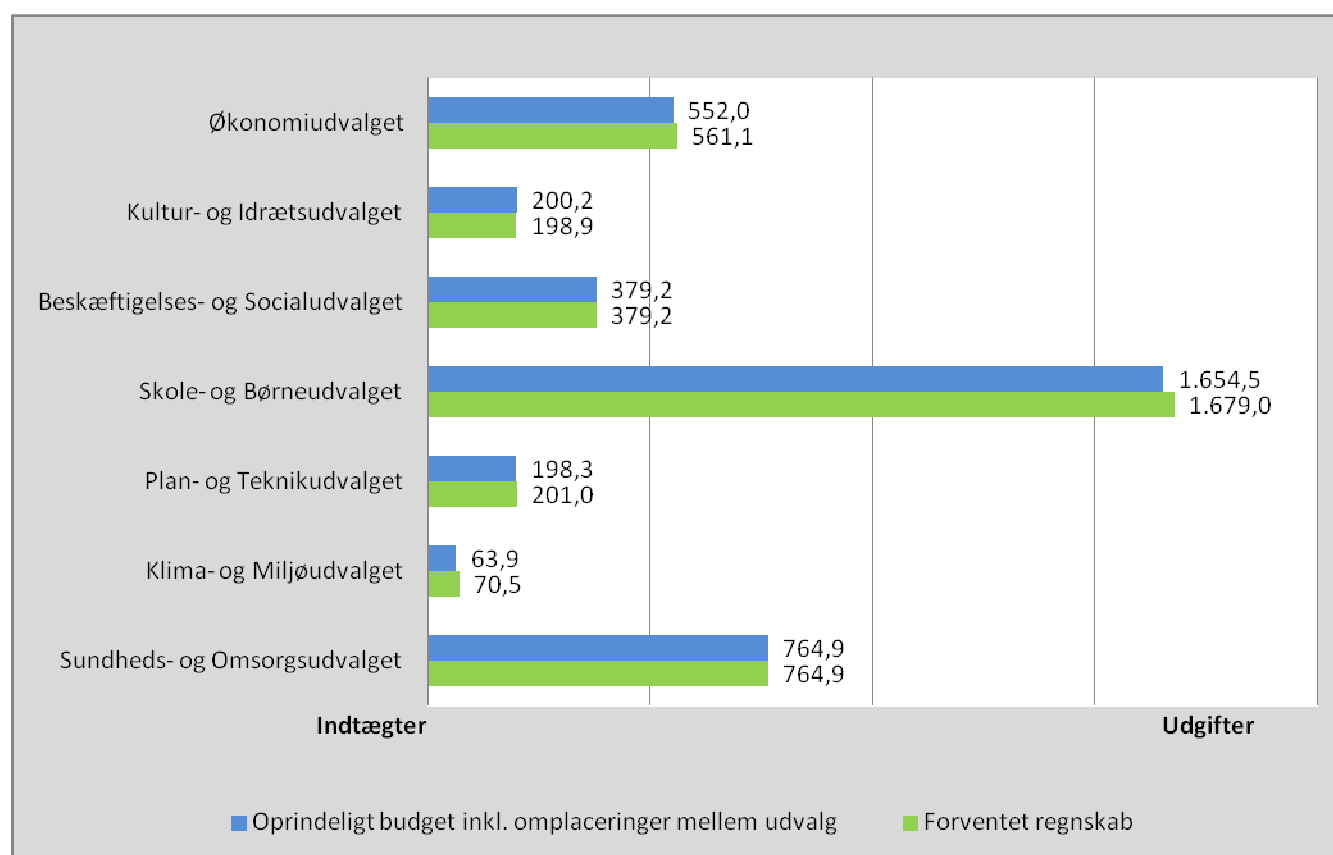
På anlæg finansieres det forventede merforbrug af overførsler fra 2016 til 2017.

## 2. Udvikling nettodriftsudgifterne

### Serviceudgifter

På serviceudgifter forventes et merforbrug på 53,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Det indgår i vurderingen, at puljen til håndtering af overførsler på 10 mio. kr. ikke anvendes.

**Figur 2: Serviceudgifter fordelt på udvalg i mio. kr.**



#### Økonomiudvalget

På Økonomiudvalgets område forventes et merforbrug på 9,3 mio. kr.

Det forventede merforbrug består af:

- Et forventet merforbrug By, Kultur og Miljø på 3,9 mio. kr., som vedrører Ny Østergade-projektet, hvor der forventes et merforbrug på 2,0 mio. kr., og Vikingskibsmuseet hvor der forventes et merforbrug på 1,9 mio. kr.
- Et forventet merforbrug på Digitalisering på 3,1 mio. kr., som skyldes, at Digitalisering i 2017 forventer at bruge alle overførte midler på fornyelse af pc'ere og lign.

- Et forventet merforbrug på Udvalget for Vækst, Erhverv og Globalisering på 2,3 mio.kr.

De samlede merudgifter på området finansieres af overførsler fra 2016 til 2017.

### **Kultur- og Idrætsudvalget**

På Kultur- og Idrætsudvalgets område forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Mindreforbruget består af:

- et mindreforbrug på 4 mio. kr. vedr. Roskilde Badene, da det afsatte beløb til afledt drift (ny svømmehal) anvendes til anlægsudgifter, jf. politisk beslutning. Derudover et merforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. vedligehold af stadion og Idrætsanlæg.
- Mindreudgifter til Folkebiblioteker på 0,6 mio. kr. vedr. den nuværende gældsafviklingsaftale, der udløber ved udgangen af 2017.
- Merforbrug på 2,3 mio. kr. til flerårige projekter (Team Danmark-aftalen, Musikmetropolen, Bandakademiet).
- Merforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. restmidler i udviklingspuljen og på lokaletilskudsrammen fra 2016, der forventes anvendt i 2017

### **Beskæftigelses- og Socialudvalget**

På Beskæftigelses- og Socialudvalgets område forventes generelt balance på udgifter under serviceudgiftsrammen. I forhold til regnskabsresultatet for 2016 på Voksen Handicap er der iværksat budgetanalyser og administrative initiativer, der skal medvirke til at opnå balance på området i 2017.

### **Skole- og Børneudvalget**

På Skole- og Børneudvalgets område forventes et merforbrug på 24,5 mio. kr.

Merforbruget består af:

- Merforbrug på Dagtilbud på 1,5 mio. kr. som følge af, at der passes færre børn på 0-2 års området end forudsat, og at der derfor er færre indtægter fra forældrebetaling. Merforbruget finansieres af rammeoverførsler fra 2016.
- Merforbrug på Skole på 8,0 mio. kr. Merforbruget skyldes forskydning af planlagte aktiviteter og igangsatte investeringer på skoler samt stigende udgifter til specialskolepladser på enkelte skoler. Merforbruget finansieres af rammeoverførsler fra 2016.
- Mindreforbrug på Skole på 2,7 mio. kr., som skyldes demografiregulering af Skole og SFO, som har fået tilført 2,7 mio. kr. for meget.
- Merforbrug på Specialskoler på 2,7 mio. kr. som følge af et forventet fald i antal elever på specialskolen Hedevang efter sommerferien og dermed faldende indtægter samt planlagte istandsættelser på SCR kommunikation. Merforbruget finansieres af rammeoverførsler fra 2016.
- Merforbrug på Børn og Unge på 15,0 mio. kr. Merforbruget skyldes, at en andel af unge uledsagede flygtninge, som efter det fyldte 18. år endnu ikke er boligplaceret, og der kan ikke hjemtages refusion for dem pga. varigheden af deres ophold. Derudover ses en tendens med stigning i antallet af børn med børnepsykiatriske diagnoser. En tendens som også ses på landsplan. Endelig skyldes merforbruget, at der endnu ikke ses fuld effekt af omlægningen af indsatser til brug af netværksplejefamilier samt fortsat pres på udgifter til Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse, hvor der dog ses et svagt fald i aktivitet i forhold til sidste år. Forvaltningen vil frem til næste budgetopfølgning yderligere afdække årsager til det forventede merforbrug og undersøge mulighederne for at iværksætte nødvendige initiativer, der kan nedbringe det forventede merforbrug. Af det samlede merforbrug finansieres 2,2 mio. af rammeoverførsler fra 2016.

### **Plan- og Teknikudvalget**

På Plan- og Teknikudvalgets område forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr.

Merforbruget består af:

- Merforbrug på Busdrift på 3,1 mio. kr. til elektronisk information om, hvornår busserne kommer.
- Mindreforbrug på Veje og Grønne områder på 0,4 mio. kr. til vedligeholdelse af amfiteatret i folkeparken og legepladsen ved havneparken, fordi de er helt nyrenoverede.

Merforbruget finansieres af overførsler fra 2016 til 2017.

### **Klima- og Miljøudvalget**

På Klima- og Miljøudvalgets område forventes et merforbrug på 6,6 mio. kr.

Merforbruget består af:

- Merforbrug på 6,6 mio. kr. på Miljø, hvilket skyldes merforbrug vedr. oprensning af to olieforurenede grunde for 5,7 mio. kr., og merudgifter til projektet bæredygtige vandhold for 0,9 mio. kr.

Merforbruget finansieres af overførsler fra 2016 til 2017.

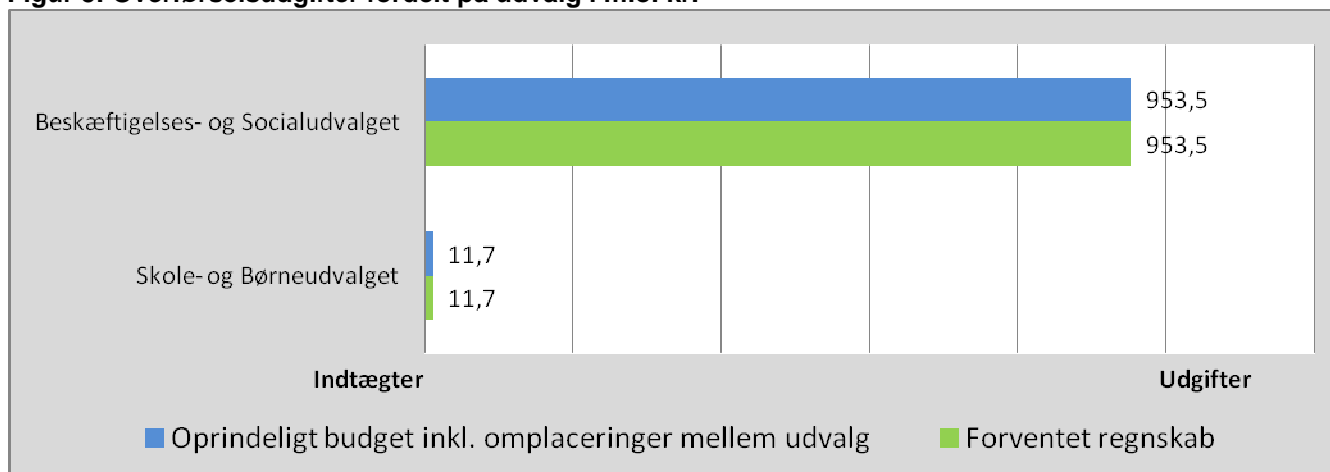
### **Sundheds- og Omsorgsudvalget**

På Sundheds- og Omsorgsudvalgets område forventes balance under serviceudgiftsrammen. Det vil sige fagområderne Pleje og træning, Sundhed og forebyggelse, Frivilligmidler og Andre udgifter forventer et regnskabsresultat som er lig med det oprindelige budget. Aktivitetsbestemt medfinansiering redegøres for under ikke-serviceudgifter.

## Overførselsudgifter

På rammen for overførselsudgifter forventes balance i forhold til oprindeligt budget.

**Figur 3: Overførselsudgifter fordelt på udvalg i mio. kr.**



### Beskæftigelses- og Socialudvalget

På Beskæftigelses- og Socialudvalgets område forventes på rammen for overførselsudgifter ingen afvigelser. Der forventes et mindreforbrug på Sygedagpenge, men dette opvejes af et tilsvarende merforbrug på Ressourceforløb.

### Skole- og Børneudvalget

På Skole- og Børneudvalgets område forventes balance, dog ses en tendens til en svag stigning i udgifter til Tabt arbejdsfortjeneste og Merudgifter.

## Øvrige ikke-serviceudgifter

På rammen for øvrige ikke-serviceudgifter forventes et mindreforbrug på 7,8 mio. kr.

### Sundheds- og Omsorgsudvalget

På Sundheds- og Omsorgsudvalgets område forventes et mindreforbrug på 7,8 mio. kr.

Mindreforbruget består af:

- Mindreforbrug på 7,8 mio. kr. som følge af lavere pris (gennemsnitstakst) på området for aktivitetsbestemt medfinansiering. Aktiviteten er uændret.

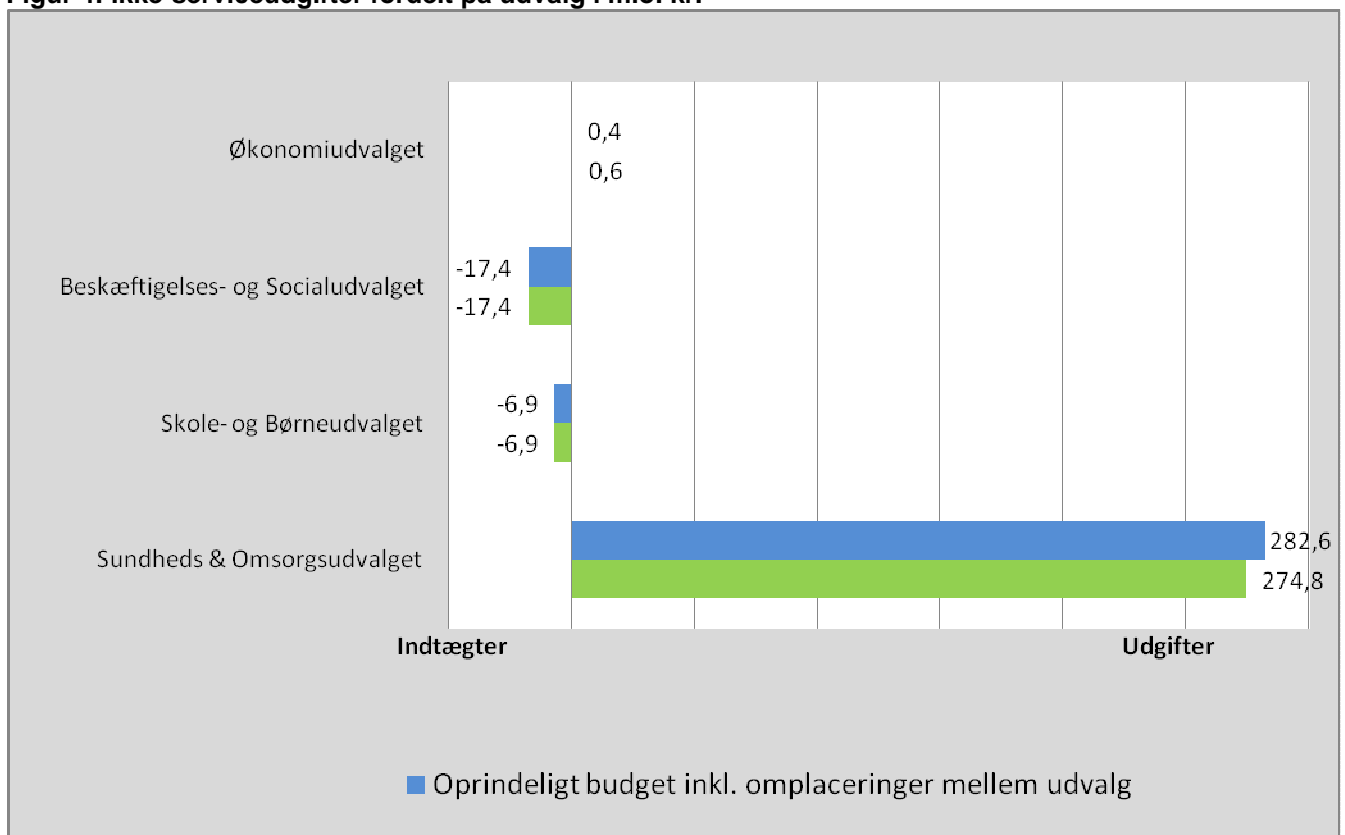
### Økonomiudvalget

På Økonomiudvalgets område forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget vedrører ældreboliger.

Der forventes ingen afvigelser på de resterende områder.



**Figur 4: Ikke-serviceudgifter fordelt på udvalg i mio. kr.**



## Brugerfinansierede område

På det brugerfinansierede område forventes ingen afvigelser fra rammen

### 3. Udvikling på anlæg og ejendomssalg/byggemodning.

#### Samlet konklusion for anlæg

Det vedtagne budget på anlæg (anlægsprojekter, byggemodning og ejendomskøb og -salg) udgør 165,2 mio. kr. Der er besluttet overførsler fra 2016 til 2017 og tillægsbevillinger for i alt 295,4 mio. kr., som herefter giver et samlet nettorådighedsbeløb på 460,6 mio. kr. i 2017.

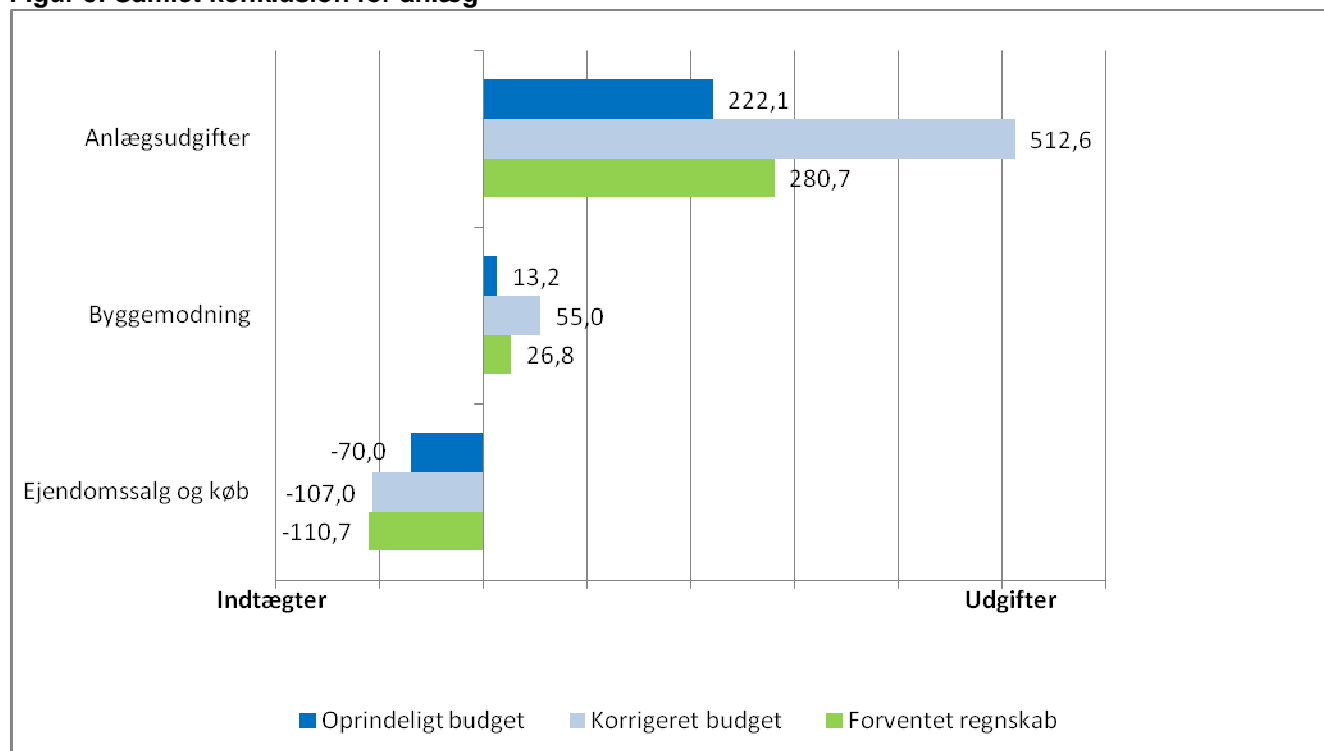
Budgetopfølgningen er baseret på konkrete betalingsplaner for de enkelte projekter på anlæg og byggemodning, men tidligere års erfaring viser, at der sker forskydninger i forhold til aktuelle betalingsplaner f.eks. pga. forsinkelser i byggeriet eller uenighed om betalingen.

På nuværende tidspunkt vurderes det, at der anvendes 85 % af det forventede forbrug i de konkrete betalingsplaner for resten af året, hvilket vil resultere i et forventet regnskab på 307,5 mio. kr. Der er en høj grad af usikkerhed ved dette beløb, da der i 2017 er igangsat store projekter over flere år som Roskildebadet og P-hus på Sortebrødre plads, der kan ændre års resultat markant, hvis betalingerne rykkes fra slutningen af 2017 til 2018, uden at det har betydning for, at projekterne nås inden for aftalt tid.

Dette vil medføre at der samlet for anlæg (anlægsprojekter, byggemodning og ejendomskøb og -salg) forventes et nettoresultat i 2017 på 196,8 mio. kr.

Overførslerne fra 2017 til 2018 skønnes ved denne budgetopfølgning at blive netto 245,1 mio. kr.

**Figur 5: Samlet konklusion for anlæg**

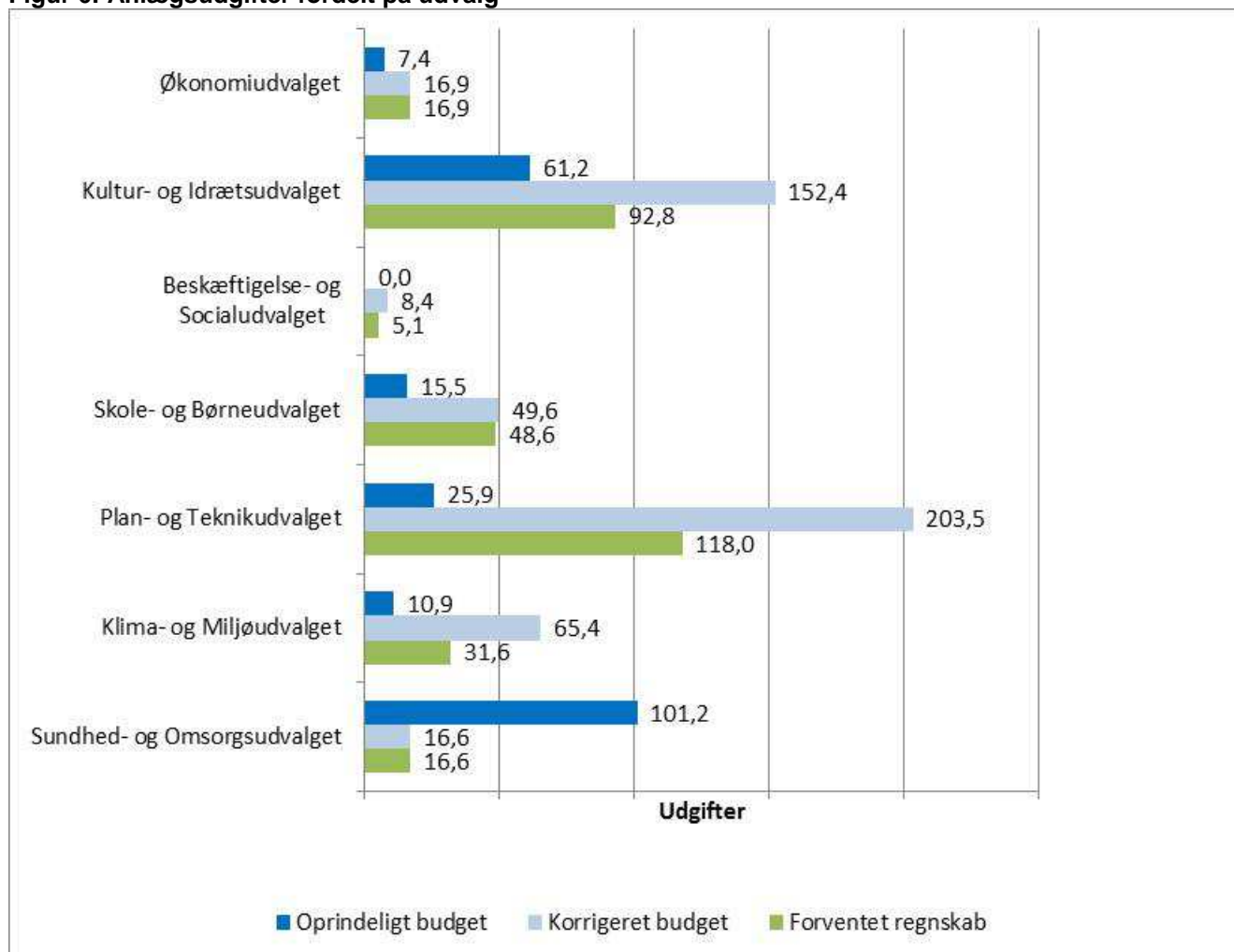


## Anlægsprojekter på udvalgsniveau

Budgetopfølgningen på den enkelte udvalg er baseret på de konkrete betalingsplaner.

De største ændringer i forhold til sidste budgetopfølgninger omtales, og for en detaljeret projektoversigt henvises til bilag 4.

**Figur 6: Anlægsudgifter fordelt på udvalg**



### Økonomiudvalget

Der forventes et regnskabsresultat på 16,9 mio. kr., svarende til budgettet inkl. overførsler og tillægsbevillinger.

### Kultur- og Idrætsudvalget

Der forventes et regnskabsresultat på 92,8 mio. kr., hvilket er en mindreudgift på 59,6 mio. kr. i forhold til budgettet inkl. overførsler. De største afvigelser skyldes:

- Overførsel til 2018 på 54,7 mio. kr. vedr. Roskildebadet

- Overførsel til 2018 på 3,2 mio. kr. vedr. Samlet gymnastik- og bordtenniscenter

### **Beskæftigelses- og Socialudvalget**

Der forventes et regnskabsresultat på 5,1 mio. kr., hvilket er en mindredgift på 3,3 mio. kr. i forhold til budgettet inkl. overførsler og tillægsbevillinger. Den største afvigelse skyldes:

- Overførsel til 2018 på 3 mio. kr. vedr. etablering af fælleslejlighed til boliger på Voksen Handicap området

### **Skole- og Børneudvalget**

Der forventes et regnskabsresultat på 48,6 mio. kr., hvilket er en mindredgift på 1 mio. kr. i forhold til budgettet inkl. overførsler. Afvigelsen skyldes:

- Overførsel til 2018 på 1 mio. kr. vedr. Udvidelse af Trekronerskolen

### **Plan- og Teknikudvalget**

Der forventes et regnskabsresultat på 118 mio. kr., hvilket er en mindredgift på 85,5 mio. kr. i forhold til budgettet inkl. overførsler og tillægsbevillinger. De største afvigelser skyldes:

- Overførsel til 2018 på 26,9 mio. kr. vedr. P-hus på Sortebrødre Plads
- Overførsel til 2018 på 7,3 mio. kr. vedr. Støjskærm langs M11
- Overførsel til 2018 på 7 mio. kr. vedr. Cyklistplan 2017
- Overførsel til 2018 på 4,6 mio. kr. vedr. Jyllinge Bymidte, Fjordkilen
- Overførsel til 2018 på 4,2 mio. kr. vedr. Jyllinge Bymidte, Centerkvarteret
- Overførsel til 2018 på 4 mio. kr. vedr. Cykelsti, Vindinge-Trekroner

### **Klima- og Miljøudvalget**

Der forventes et regnskabsresultat på 31,6 mio. kr., hvilket er en mindredgift på 33,8 mio. kr. i forhold til budgettet inkl. overførsler. De største afvigelser skyldes:

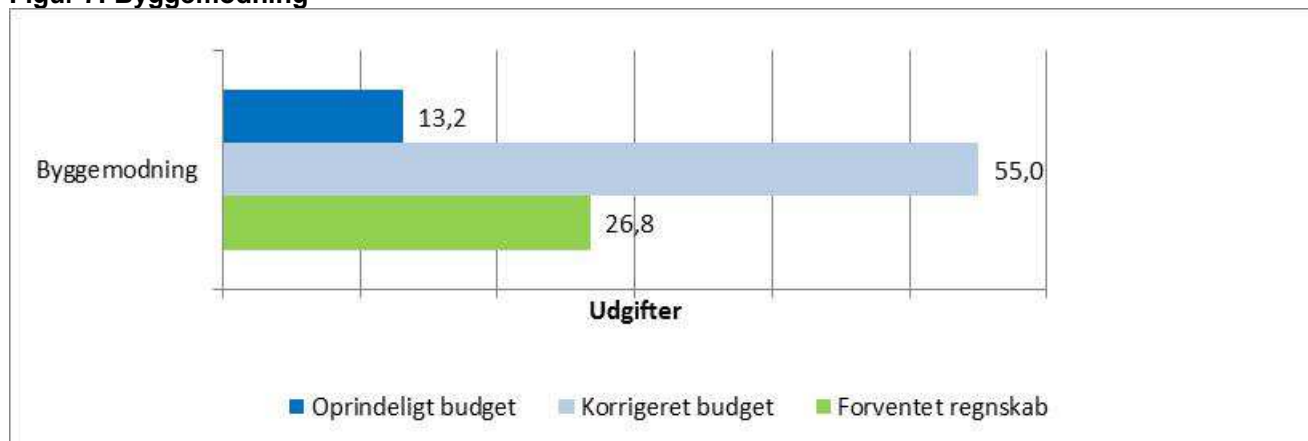
- Overførsel til 2018 på 25,6 mio. kr. vedr. Klima- og Stormflodssikring
- Overførsel til 2018 på 10 mio. kr. vedr. Energispareindsats
- Overførsel til 2018 på 2 mio. kr. vedr. indtægter til Grøn Blå Strategi 2017, Vandplaner

### **Sundheds- og Omsorgsudvalget**

Der forventes et regnskabsresultat på 16,6 mio. kr., svarende til budgettet inkl. overførsler og tillægsbevillinger.

## Byggemodning

**Figur 7: Byggemodning**

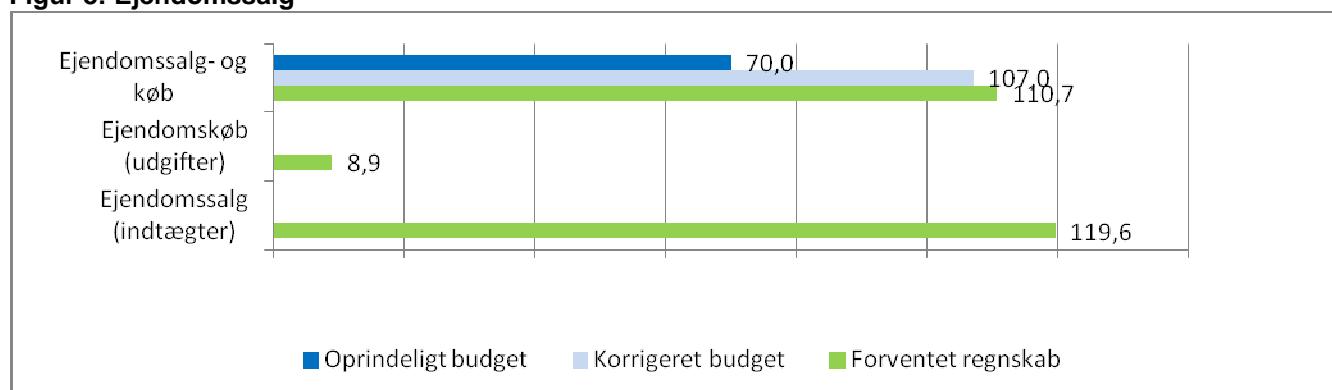


Der forventes et regnskabsresultat på 26,8 mio. kr., hvilket er en mindreudgift på 28,3 mio. kr. i forhold til budgettet inkl. overførsler. De største afvigelser skyldes:

- Overførsel til 2018 på 5,4 mio. kr. vedr. Trekroner, Omgangen
- Overførsel til 2018 på 4,5 mio. kr. vedr. Trekroner, B21
- Overførsel til 2018 på 4,3 mio. kr. vedr. Hyrdehøj Bygade etape 2.
- Overførsel til 2018 på 2,2 mio. kr. vedr. Trekroner B27
- Overførsel til 2018 på 2,1 mio. kr. vedr. Musicon, Byrum og miljø

## Ejendomssalg og -køb

**Figur 8: Ejendomssalg**



Der forventes et regnskabsresultat på netto 110,7 mio. kr. i indtægter, hvilket er en merindtægt på 3,7 mio. kr. i forhold til budgettet inkl. overførsler og tillægsbevillinger.

Bevægelserne vedr. hhv. køb og salg uddybes nedenfor.

Der blev overført netto 22,4 mio. kr. fra 2016 til 2017 vedr. salgsindtægter, hvoraf de fleste forventes realiseret inden årets udgang. Det gælder følgende:

- Salg af Baldersvej 1 (er solgt i 2017)
- Eriksvej 44 (forventes i år)
- Delareal af St. hede (forventes i år)
- Salg af Byggeretter, Møllehusvej (forventes i 2018)

Der er på nuværende tidspunkt bevilliget for netto 56 mio. kr. i 2017. Bevilligede køb og salg i 2017 vedrører:

- Langebjerg (er solgt i år)
- Storparcel Lysalleen (er solgt i år)
- Universitetsparken (forventes i år)
- Margrethekær (forventes i år)
- Delareal af Toppen (forventes i år)
- Grunden til Hyrdehøj (solgt i år)

Der forventes yderligere udmøntning vedr. salg for omkring 23 mio. kr.

Ovenstående vil resultere i, at der inkl. overført salg fra 2016 forventes solgt i alt for 119,6 mio. kr.

I 2017 er købs- og salgspuljen budgetteret med 70 mio. kr.

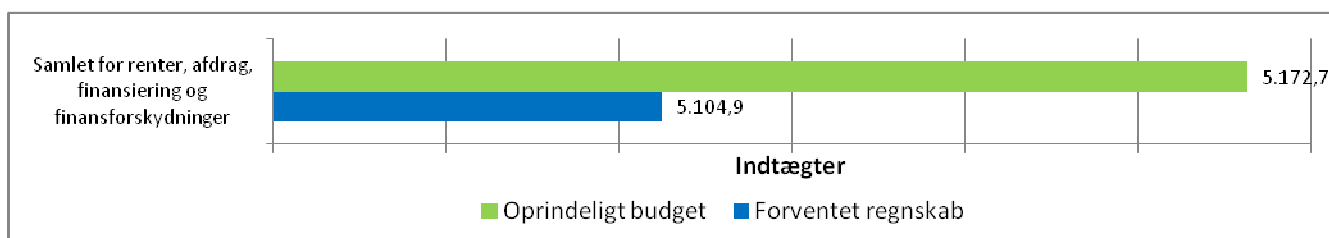
Dertil kommer, et forventet forbrug vedr. ejendoms køb på 8,9 mio. der vedrører køb ved Rådmandshaven og HBK hallen mv. Derudover forventes der yderligere udmøntning vedr. køb for omkring 4 mio. kr.

## 4. Lån, skat, tilskud/udligning og finansforskydninger

### Samlet konklusion

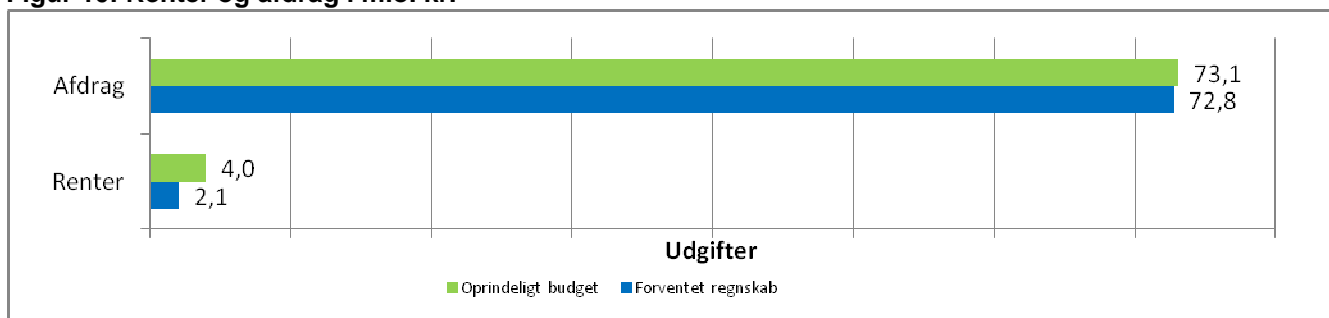
Der forventes et samlet nettoresultat på lån, renter, skat, tilskud/udligning og finansforskydninger på 5.104,9 mio. kr., hvilket er en mindreindtægt i forhold til det oprindelige budget på 67,8 mio. kr.

**Figur 9: Samlet konklusion for lån, skat, tilskud/udligning og finansforskydninger i mio. kr.**



### Renter og afdrag

**Figur 10: Renter og afdrag i mio. kr.**



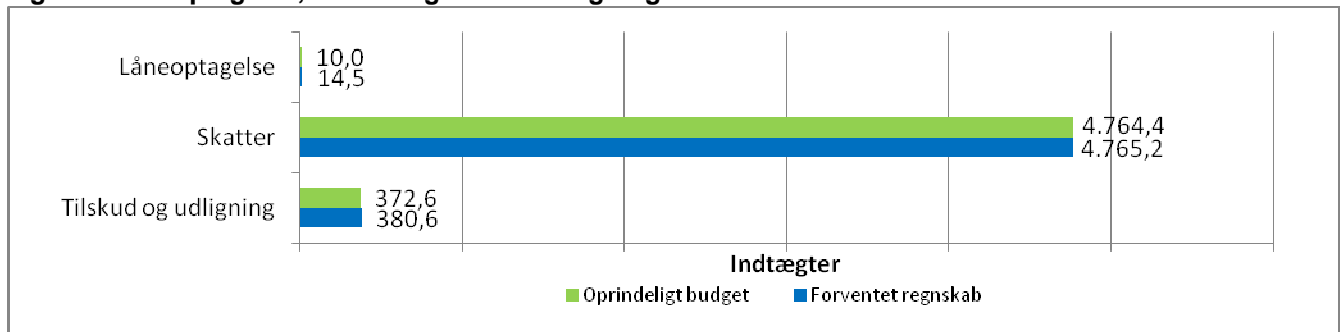
For renter og afdrag forventes netto en mindreudgift på 2,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Mindreudgiften består af:

- Samlet merindtægt vedr. forrentning af hhv. kortfristede tilgodehavender, langfristede tilgodehavender og den likvide kassebeholdning på 1,0 mio. kr.
- Mindreudgift til renter på kortfristet gæld vedr. tilbagebetaling af ejendomsskat på 0,1 mio. kr., da der er sket et fald i afgørelser fra SKAT
- Merindtægt på 0,2 mio. kr. vedr. garantiprovision
- Mindreudgift på langfristet gæld på 1,0 mio. kr.

## Lånoptagelse, skatter og tilskud/udligning

**Figur 11: Lånoptagelse, skatter og tilskud/udligning i mio. kr.**



På lånoptagelse forventes merindtægter på 4,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Merindtægt består af:

- Forventet større lånoptagelse på 3,1 mio. kr. til efter opgørelse af lånerammen for 2016
- Forventet større lånoptagelse på 1,1 mio. kr. skæve boliger
- Forventet større lånoptagelse på 0,3 mio. kr. til energiinvesteringer.

På skatterne forventes en merindtægt på 0,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Merindtægt består af:

- Mindreindtægt på 0,6 mio. kr. på grundskyld
- Merindtægt vedr. kommunal andel af skat på dødsboer på 1,4 mio. kr.

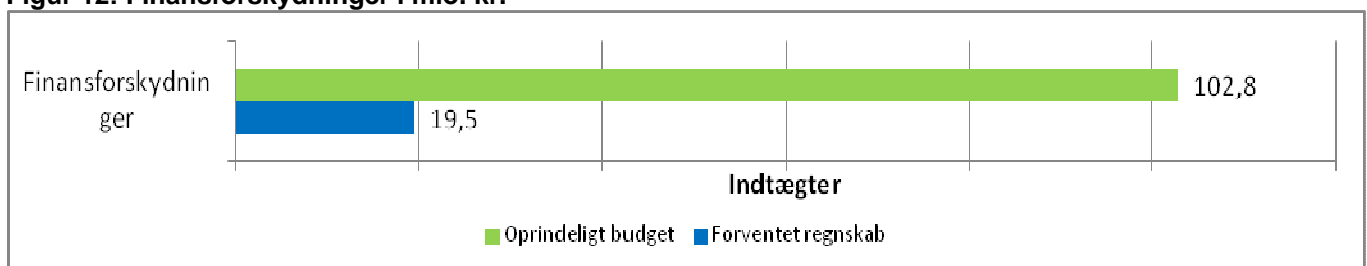
På tilskud og udligning forventes en merindtægt på 8,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget

Merindtægt består af:

- Merindtægt på 8,0 mio. kr. vedr. regulering af købsmomsrefusion fra tidligere år. Merindtægten er resultatet af en moms-screening af kommunens momskontering 5 år tilbage.

## Finansforskydninger

**Figur 12: Finansforskydninger i mio. kr.**



På finansforskydninger forventes en mindreindtægt på 83,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.



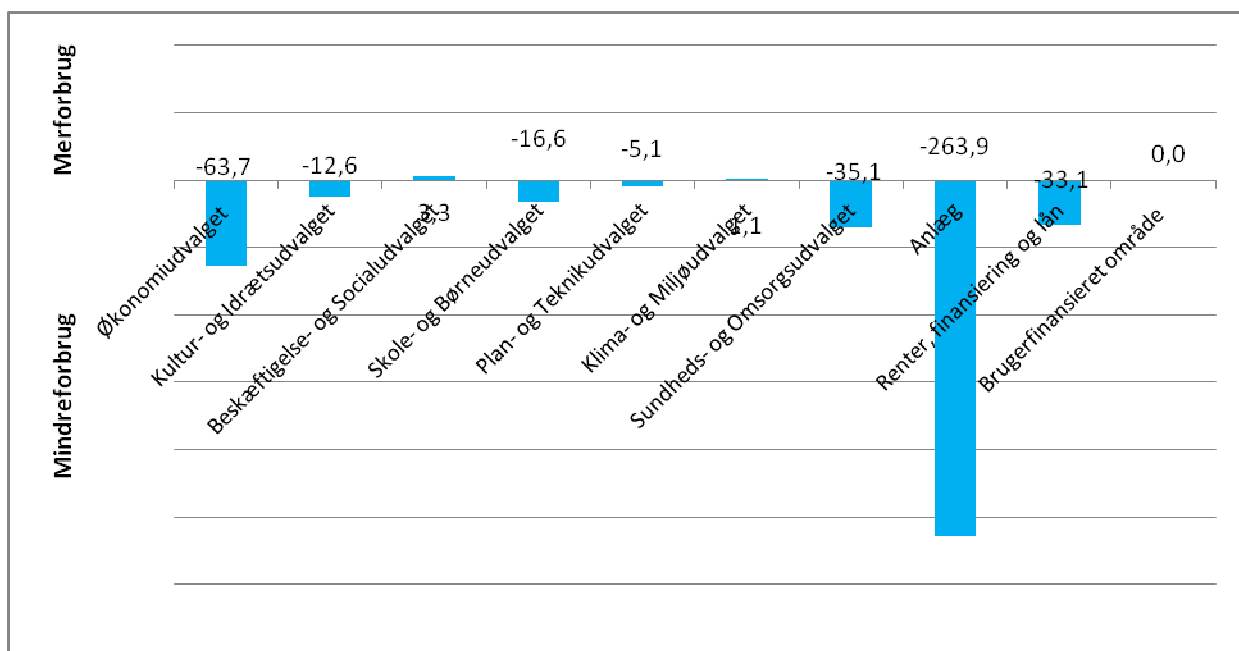
Mindreindtægten består af:

- Merudgift til grundkapitalindskud i Landbyggefonden på 7,4 mio. kr., finansieret af overførsler fra 2016 til 2017.
- Mindreudgift til pensionisters lån til betaling af ejendomsskat på 2,2 mio. kr.
- Merudgift til køb af andele af vedvarende energi på 2,0 mio. kr. idet udgiften er budgetlagt på driften.
- Merudgift til udlån til Jyllinge Hallen på 17 mio. kr. i forbindelse med genopførelse efter brand
- Mindreindtægt vedr. byggekredit ved opførelse af plejeboliger i Hyrdehøj på 59,0 mio. kr. Mindreindtægten har sammenhæng med anlægsudgiften som er lånefinansieret med 88 %. Byggefaseren for opførelse af plejeboligerne er jf. BYR pkt. 8 den 25. januar udskudt til primo 2018.

## 5. Finansiering

Der forventes i 2017 et samlet merforbrug på 143,6 mio. kr. Efter omplaceringer og tillægsbevillinger, herunder overførsler fra 2016 på drift og anlæg, resterer et samlet mindreforbrug på 425,7 mio. kr., hvoraf de 263,9 mio. kr. vedrører anlæg. Mindreforbruget fordeler sig som vist i nedenstående figur.

Figur 13: Mer-/mindreforbrug efter tillægsbevillinger og omplaceringer i mio. kr.



### Finansiering af drift

På udvalgsområderne forventes balance eller et mindreforbrug på driften i forhold til budgettet efter overførsler er indregnet. På fagområdet Børn og Unge under Skole- og Børneudvalget er der dog et ufinansieret merforbrug på 12,8 mio. kr. Se nærmere forklaring i afsnittet Serviceudgifter under Skole og Børneudvalget. Samlet set betyder det, at 28,9 mio. kr. ud af merforbruget på 41,7 mio. kr. på serviceudgifter er finansieret af rammeoverførsler fra 2016.

**Finansiering af anlæg**

Efter overførsler fra 2016 og tillægsbevillinger forventes ikke merforbrug på anlæg.

**Det brugerfinansierede område**

Der forventes ingen afvigelser på det brugerfinansierede område.

## 6. Kassebeholdning og likviditet

---

Der er foretaget et skøn over trækket på den likvide beholdning frem til udgangen af 2017. Den likvide beholdning primo 2017 er opgjort til 196,5 mio. kr. I det vedtagne budget for 2017 er indregnet en forværring af kassebeholdningen på 42,4 mio. kr.

Herudover er der korrigeret for godkendte ændringer til det vedtagne budget med i alt 559,2 mio. kr. i merudgift, herunder overførsler vedr. anlæg fra 2016-2017 samt rammeoverførsel for drift.

Den administrative opsamling ved denne budgetopfølgning viser en forventet forbedring af kassebeholdningen på 425,5 mio. kr. Den forventede likvide beholdning ultimo 2017 kan herefter opgøres til 20,3 mio. kr.

(Opgjort i mio. kr. / -=udgift / +=indtægt)

Likvid beholdning primo 2017	196,5
Budgetteret forbrug af beholdningen i 2017	-42,4
Vedtagne ændringer til beholdningen i 2017 1)	-559,2
Administrativt skøn drift	425,5
<b>Kassebeholdning ultimo 2017</b>	<b>20,3</b>

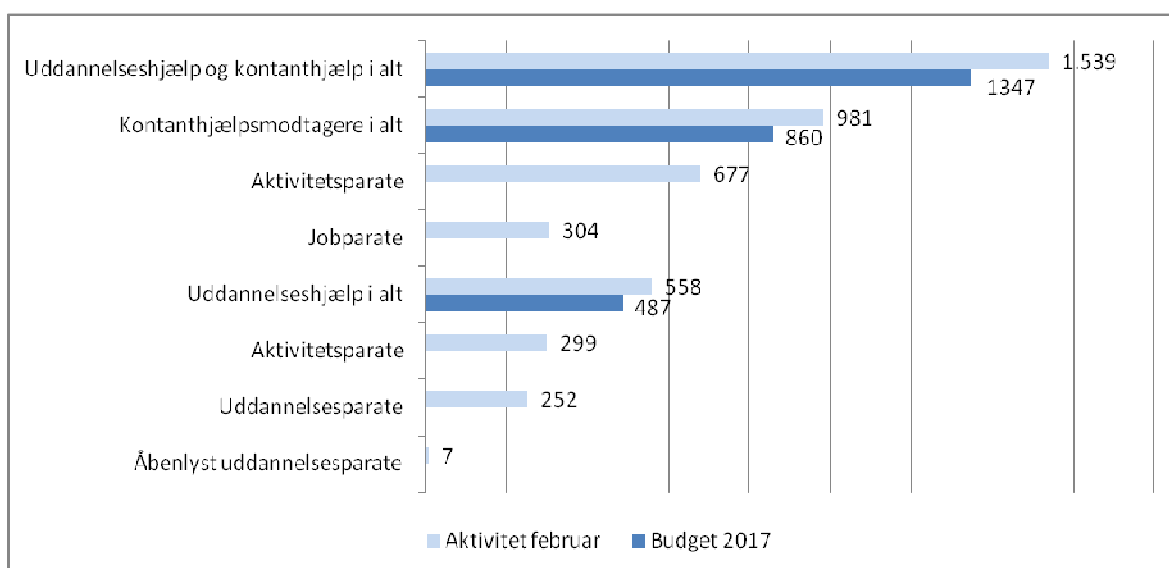
1) Rammeoverførslerne fra 2016 til 2017 indgår i dette beløb

Efter kassekreditreglen skal den gennemsnitlige daglige saldo over de sidste 12 måneder for de likvide aktiver altid være positiv. Den forventede likvide beholdning ultimo 2017, opgjort efter kassekreditreglen, er beregnet på baggrund af en fremskrivning af udviklingen i den gennemsnitlige daglige likviditet.

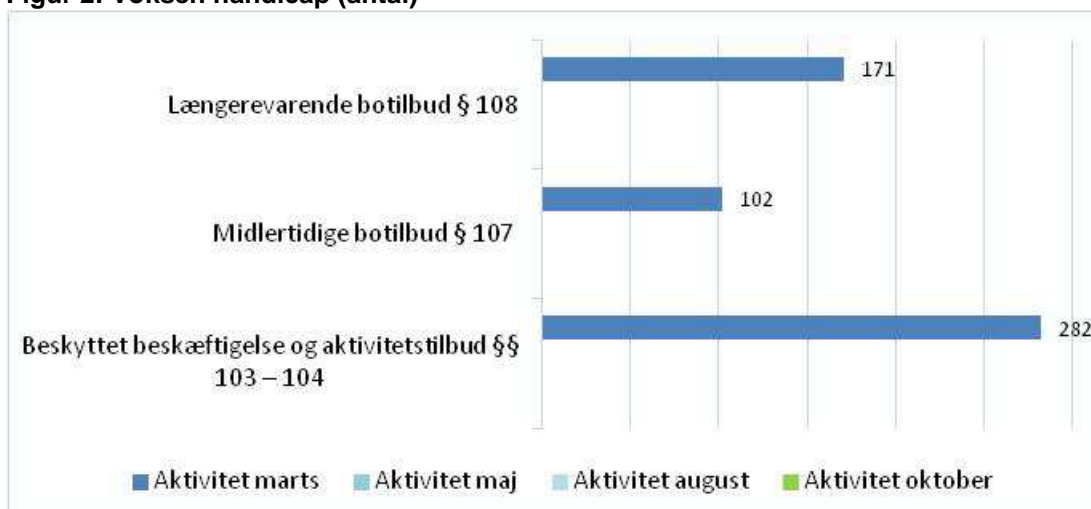
Den likvide beholdning ultimo 2017, opgjort efter kassekreditreglen, forventes at være mellem 425 og 475 mio. kr.

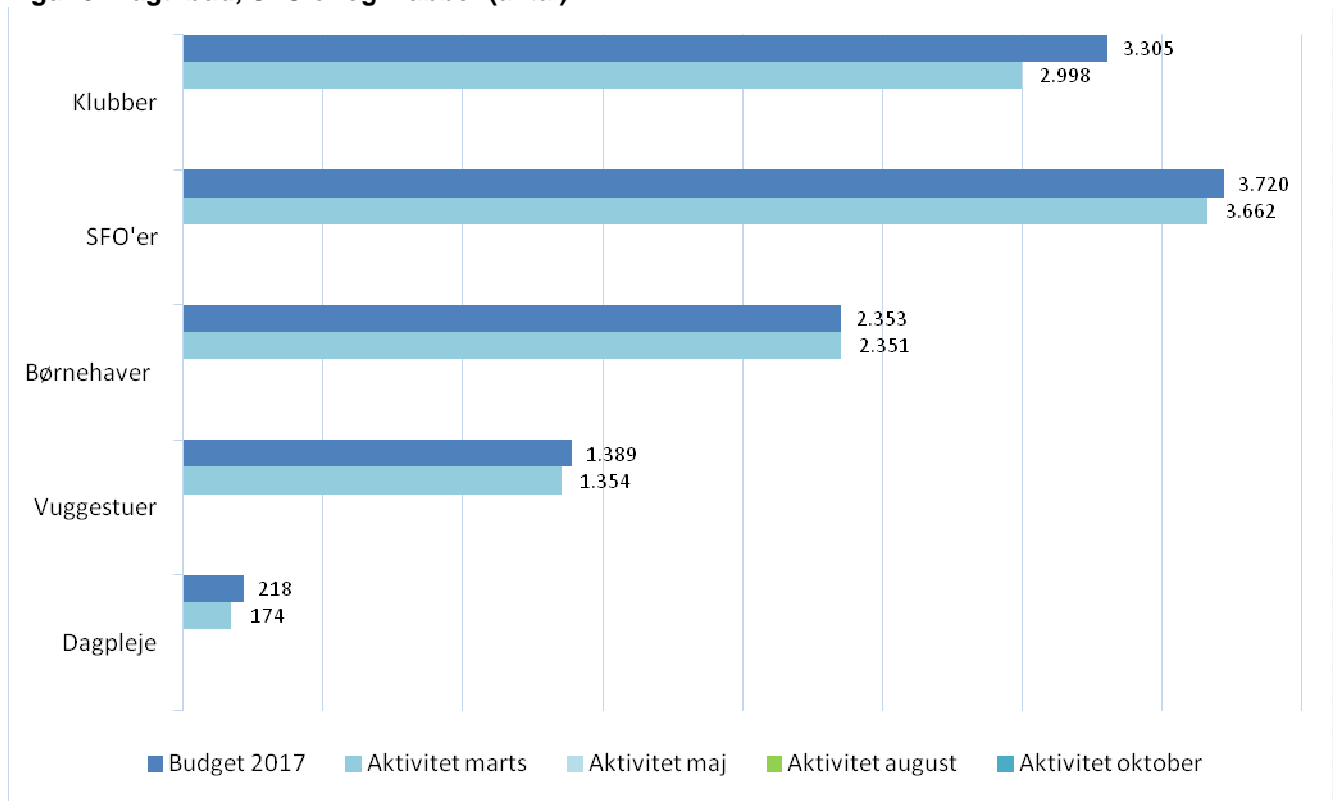
## Bilag 1 - Aktivitetsskemaer til de enkelte udvalg

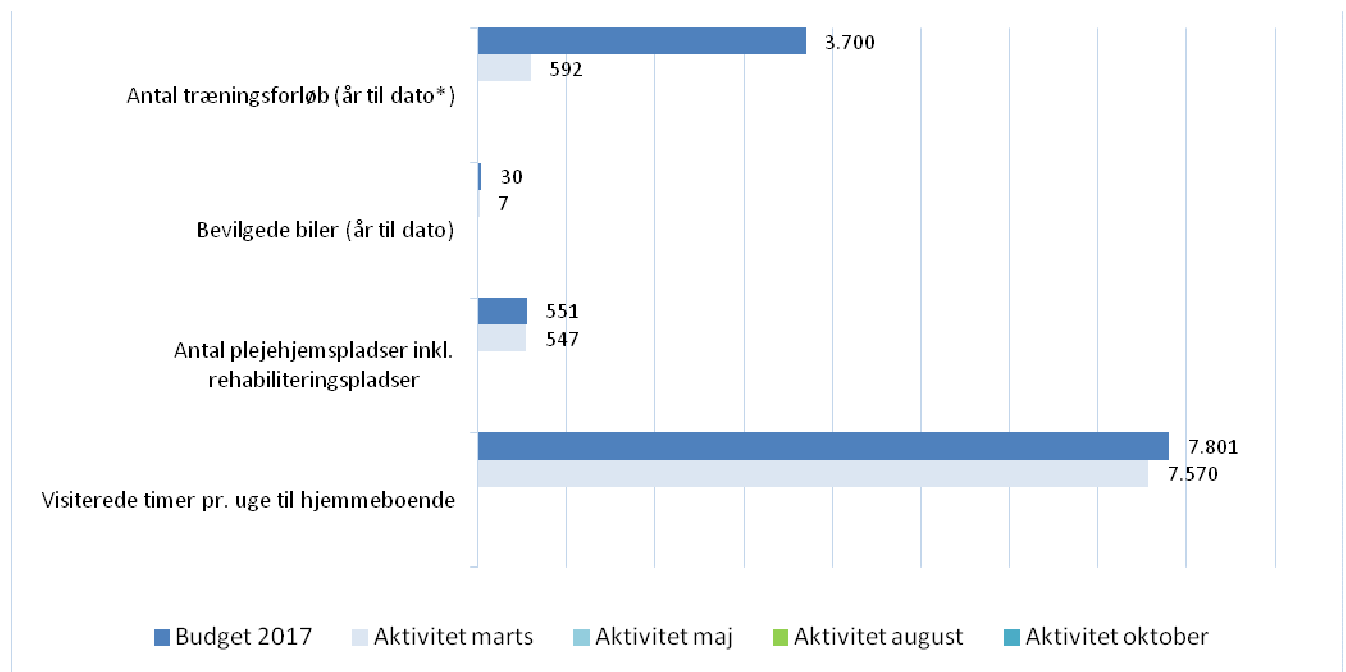
Figur 1: Kontanthjælpsmodtagere (antal)

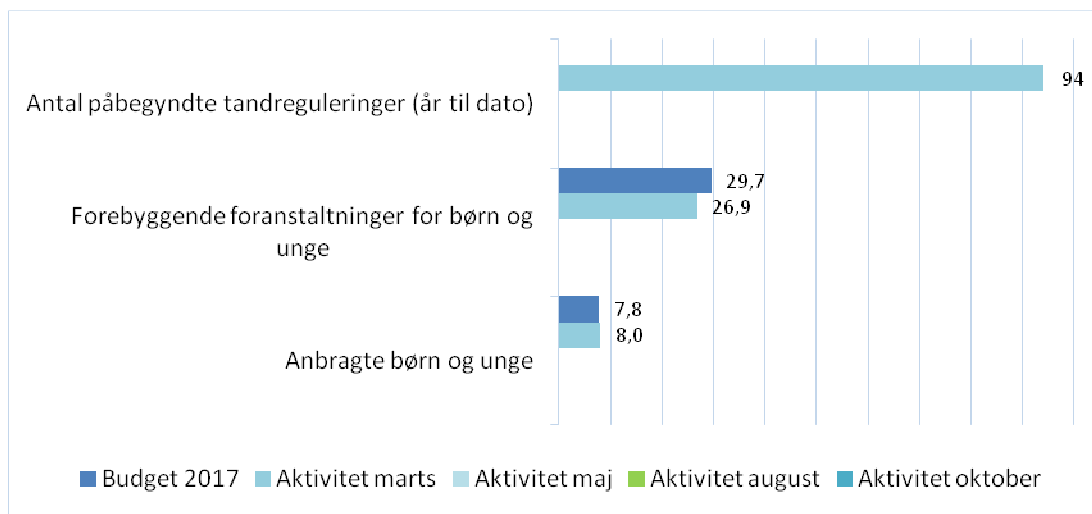


Figur 2: Voksen handicap (antal)



**Skole- og Børneudvalget****Figur 3: Dagtilbud, SFO'er og klubber (antal)**

**Sundheds- og Omsorgsudvalget****Figur 4: Plejehjem, hjælpemidler og træning**

**Figur 5: Familie og børn**

\*Antal beregnede helårsplasser

## Bilag 2 – Resultatoversigt

Tabel 1: Samlet konklusion på budgetopfølgning

Mio. kr. i årets priser (- = udgifter, + = indtægter)	Oprindeligt budget - = udgifter + = indtægter	Forventet regnskab - = udgifter + = indtægter	Afvigelse fra oprindeligt budget - = mer-forbrug + = mindre- forbrug
<b>Driftsindtægter</b>	<b>5.137,0</b>	<b>5.145,8</b>	<b>8,8</b>
Skat og tilskud/udligning	5.137,0	5.145,8	8,8
<b>Nettodriftsudgifter (ekskl. Forsyningsområdet)</b>	<b>-5.040,9</b>	<b>-5.073,1</b>	<b>-32,2</b>
Serviceudgifter	-3.813,0	-3.854,7	-41,7
Overførselsudgifter	-965,2	-965,2	0,0
Ikke-serviceudgifter	-258,7	-251,1	7,6
Renter	-4,0	-2,1	1,9
<b>Resultat af ordinær driftvirksomhed</b>	<b>96,1</b>	<b>72,7</b>	<b>-23,5</b>
Anlægsudgifter	-222,1	-280,7	-58,7
Byggemodning	-13,2	-26,8	-13,6
Ejendomssalg- og køb	70,0	110,7	40,7
<b>Anlæg i alt</b>	<b>-165,2</b>	<b>-196,8</b>	<b>-31,6</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-69,1</b>	<b>-124,1</b>	<b>-55,0</b>
Optagne lån	10,0	14,5	4,5
Afdrag på lån (langfristet gæld)	-73,1	-72,8	0,3
Øvrige finansforskydninger	102,8	19,5	-83,2
<b>Samlet balance på det skattefinansierede område</b>	<b>-29,4</b>	<b>-162,9</b>	<b>-133,5</b>
Effekt af det brugerfinansierede område	-13,0	-13,0	0,0
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>-42,4</b>	<b>-175,9</b>	<b>-133,5</b>
<b>- Heraf afsat bufferpulje til håndtering af overførsler</b>	<b>10,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-10,1</b>
<b>Ændring af likvide aktiver ekskl. pulje til overførsler</b>	<b>-32,3</b>	<b>-175,9</b>	<b>-143,6</b>



## Bilag 3 – Oversigt over tillægsbevillinger

### Tillægsbevillinger med kaseffekt

Til og med byrådsmødet  
den

29. marts 2017

(1.000 kr.) (+ = forbedring / - = forværring)

#### Drift

Byrådsdato	pkt.nr.	Sag vedr.:	Kaseffekt
15.02.17	33	Bevilling og finansiering af opførelse af skæve boliger	1.000
15.02.17	33	Bevilling og finansiering af opførelse af skæve boliger	773
15.02.17	41	Udgiftsbevilling om forbedret tandsundhed for de svageste ældre *	-140
29.03.17	49	Beslutning om ny svømmehal	4.000
29.03.17	54	Rammeoverførsel 2016 til 2017 Økonomiudvalget	-74.099
29.03.17	54	Rammeoverførsel 2016 til 2017 Kultur og Idrætsudvalget	-15.309
29.03.17	54	Rammeoverførsel 2016 til 2017 Beskæftigelses- og Socialudvalget	2.514
29.03.17	54	Rammeoverførsel 2016 til 2017 Skole og Børneudvalget	-41.087
29.03.17	54	Rammeoverførsel 2016 til 2017 Plan og Teknikudvalget	-7.819
29.03.17	54	Rammeoverførsel 2016 til 2017 Klima og Miljøudvalget	-5.558
29.03.17	54	Rammeoverførsel 2016 til 2017 Sundheds- og Omsorgsudvalget	-27.127
<b>Tillægsbevillinger vedr. skattefinansieret drift</b>			<b>-162.853</b>

#### Anlæg

Byrådsdato	pkt.nr.	Sag vedr.:	Kaseffekt
21.12.16	328	Renovering af faglokaler på skolerne	-16.000
21.12.16	349	Køb af ejendom - Rådmandshaven 4b	-1.000
25.01.17	8	Godkendelse af skema A - Nyt plejecenter ved Hyrdehøj, udskydelse af byggestart	24.736
25.01.17	19	Arkæologisk undersøgelse af erhvervsareal øst for Bauhaus	-762
15.02.17	33	Bevilling og finansiering af opførelse af skæve boliger (udgifter)	-5.754
15.02.17	33	Bevilling og finansiering af opførelse af skæve boliger (tilskud)	2.400
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. anlæg 2016 til 2017 Økonomiudvalget	-8.652
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. anlæg 2016 til 2017 Kultur og Idrætsudvalget	-90.830
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. anlæg 2016 til 2017 Beskæftigelses- og Socialudvalget	-5.015
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. anlæg 2016 til 2017 Skole og Børneudvalget	-18.127
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. anlæg 2016 til 2017 Plan og Teknikudvalget	-170.294
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. anlæg 2016 til 2017 Klima og Miljøudvalget	-54.477
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. anlæg 2016 til 2017 Sundheds- og Omsorgsudvalget	886
29.03.17	60	Gennemførelse af realiseringsstrategien for Viby Bymidte	-3.000
<b>Tillægsbevillinger- alm. Anlæg</b>			<b>-345.889</b>

#### Byggemodning

Byrådsdato	pkt.nr.	Sag vedr.:	Kaseffekt
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. byggemodning 2016 til 2017	-39.589
<b>Tillægsbevillinger - Byggemodning</b>			<b>-39.589</b>

### Ejendomssalg og køb

Byrådsdato	pkt.nr.	Sag vedr.:	
21.12.16	325	Nedbringelse af akutventelisten til boliger	-3.000
21.12.16	349	Køb af ejendom - Rådmandshaven 4b	-2.200
25.01.17	8	Godkendelse af skema A - Nyt plejecenter ved Hyrdehøj, indtægt for grundsalg	12.000
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. ejendomssalg 2016 til 2017	22.362
29.03.17	55	Overførsel af rådighedsbeløb vedr. ejendomskøb 2016 til 2017	-10.363
<b>Tillægsbevillinger - Ejd.salg og -køb</b>			<b>18.799</b>

### Anlægsregnskaber

Byrådsdato	pkt.nr.	Sag vedr.:	
<b>Tillægsbevillinger - anlægsregnskaber</b>			<b>0</b>

### Lån, deponering mv.

Byrådsdato	pkt.nr.	Sag vedr.:	
15.02.17	33	Bevilling og finansiering af opførelse af skæve boliger	1.081
29.03.17	55	Overførsel af udlån til Jyllinge Hallen 2016 til 2017	-17.000
29.03.17	55	Overførsel af grundkapitalindskud 2016 til 2017	-32.135
29.03.17	55	Overførsel Roskilde Vedvarende Energi 2016 til 2017	-2.000
29.03.17	55	Overførsel af lånefinansiering 2016 til 2017	17.317
29.03.17	56	Endelig låneoptagelse for 2016	3.076
<b>Tillægsbevillinger - lån deponering mv.</b>			<b>-29.661</b>

### Total for alle tillægsbevillinger

**-559.193**

## Bilag 4 – Detaljeret oversigt over afvigelser på anlæg

### Kultur- og Idrætsudvalget

- Overførsel til 2018 på 54,7 mio. kr. vedr. Roskildebadet
- Overførsel til 2018 på 3,2 mio. kr. vedr. Samlet gymnastik- og bordtenniscenter
- Overførsel til 2018 på 0,9 mio. kr. vedr. Stærke rammer for liv og fællesskab
- Overførsel til 2018 på 0,5 mio. kr. vedr. Milen - Kunststrategi
- Overførsel til 2018 på 0,2 mio. kr. vedr. FC Roskilde, TV tårn

### Beskæftigelses- og Socialudvalget

- Overførsel til 2018 på 3 mio. kr. vedr. Etablering af fælleslejlighed
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedr. ombygning af Toftebakken

### Skole- og Børneudvalget

- Overførsel til 2018 på 1 mio. kr. vedr. Udvidelse af Trekronerskolen

### Plan- og Teknikudvalget

- Overførsel til 2018 på 26,9 mio. kr. vedr. P-Hus på Sortebrødre Plads
- Overførsel til 2018 på 7,3 mio. kr. vedr. Støjskærm langs M11
- Overførsel til 2018 på 7 mio. kr. vedr. Cyklistplan 2017
- Overførsel til 2018 på 4,6 mio. kr. vedr. Jyllinge bymidte, Fjordkilen
- Overførsel til 2018 på 4,2 mio. kr. vedr. Jyllinge bymidte, Centerkvarteret
- Overførsel til 2018 på 4 mio. kr. vedr. Cykelsti, Vindinge-Trekroner
- Overførsel til 2018 på netto 3,7 mio. kr. vedr. Universitetsstien
- Overførsel til 2018 på 3,3 mio. kr. vedr. Allehelgensgade
- Overførsel til 2018 på netto 2,6 mio. kr. vedr. Pendlersti fra Jyllinge til Stenløse
- Overførsel til 2018 på 2,4 mio. kr. vedr. Musicon, Trafik og Parkering
- Overførsel til 2018 på 1,8 mio. kr. vedr. Puljeprojekter, medfinansiering
- Overførsel til 2018 på 1,7 mio. kr. vedr. Råstof/festivalområde, Den urbane zone
- Overførsel til 2018 på 1,4 mio. kr. vedr. Trafiksikkerhedsprojekter 2017
- Overførsel til 2018 på 1,3 mio. kr. vedr. Jyllinge Bymidte, Trafikløsning
- Overførsel til 2018 på 1,1 mio. kr. vedr. indtægter til Råstofindvinding Forørgsgården/Svogerslev Syd
- Overførsel til 2018 på 1,1 mio. kr. vedr. Cykelstier i Jernbanegade
- Overførsel til 2018 på 1,1 mio. kr. vedr. Viby station, adgangs forhold
- Overførsel til 2018 på 1,1 mio. kr. vedr. Pharmacosmosgrunden
- Overførsel til 2018 på 1 mio. kr. vedr. Midlertidig byudvikling i Viby
- Overførsel til 2018 på 1 mio. kr. vedr. Trafiksikkerhed ved skoler
- Overførsel til 2018 på 1mio. kr. vedr. Viby Torv
- Overførsel til 2018 på 0,8 mio. kr. vedr. Åben Arena - bygninger
- Overførsel til 2018 på 0,8 mio. kr. vedr. Tilgængelighedsprojekter 2017
- Overførsel til 2018 på 0,7 mio. kr. vedr. Trekroner campus - Bylivsprojekter 2017
- Overførsel til 2018 på 0,7 mio. kr. vedr. Byudvikling, indsats i mindre bysamfund
- Overførsel til 2018 på 0,6 mio. kr. vedr. M11
- Overførsel til 2018 på 0,5 mio. kr. vedr. Bymidten, Kulturstrøget
- Overførsel til 2018 på 0,5 mio. kr. vedr. Busfremkommelighed 2017
- Overførsel til 2018 på 0,5 mio. kr. vedr. Parkeringshenviingsanlæg, opgradering
- Overførsel til 2018 på 0,4 mio. kr. vedr. Åben Arena - detailplanlægning og diverse anlæg
- Overførsel til 2018 på 0,4 mio. kr. vedr. Gadstrup, baneoverskæring
- Overførsel til 2018 på 0,4 mio. kr. vedr. Jyllinge Bymidte, Rekreation/rolige omgivelser
- Overførsel til 2018 på 0,3 mio. kr. vedr. Grøn blå strategi, realisering
- Overførsel til 2018 på 0,3 mio. kr. vedr. Forundersøgelser, miljø/trafik 2017
- Overførsel til 2018 på 0,3 mio. kr. vedr. Tilgængelighedsprojekter (Budget)

**Klima- og Miljøudvalget**

- Overførsel til 2018 på 25,6 mio. kr. vedr. Klima- og stormflodssikring
- Overførsel til 2018 på 10 mio. kr. vedr. Energispareindsats
- Overførsel til 2018 på 3,5 mio. kr. vedr. indtægter til Grøn blå strategi - Vandplaner-Indsatser
- Overførsel til 2018 på 1,5 mio. kr. vedr. udgifter til Grøn blå strategi - Vandplaner-Indsatser
- Overførsel til 2018 på 0,2 mio. kr. vedr. Jordforurening, 2017

**Byggemodning**

- Overførsel til 2018 på 5,4 mio. kr. vedr. Trekrøner, Omgangen
- Overførsel til 2018 på 4,5 mio. kr. vedr. Trekrøner - B21
- Overførsel til 2018 på 4,3 mio. kr. vedr. Hyrdehøj Bygade 2. etape
- Overførsel til 2018 på 2,2 mio. kr. vedr. Trekrøner B27, etape 2
- Overførsel til 2018 på 2,1 mio. kr. vedr. Musicon, Byrum og Miljø
- Overførsel til 2018 på 1,9 mio. kr. vedr. Tilslutningsbetalinger, Krogkær
- Overførsel til 2018 på netto 1,4 mio. kr. vedr. Musicon, cykel- og gangsti til stationen 2017
- Overførsel til 2018 på 1,3 mio. kr. vedr. Trekrøner, B25
- Overførsel til 2018 på 1,1 mio. kr. vedr. Tilslutningsbetalinger, Ådalen
- Overførsel til 2018 på 1,1 mio. kr. i merforbrug vedr. Musicon - Rockmagneten og omgivende kvarter
- Overførsel til 2018 på 1 mio. kr. vedr. Viby, Skousbo - ny dynamik og optimisme
- Overførsel til 2018 på 0,9 mio. kr. vedr. Trekrøner, B1 Lysallé vest
- Overførsel til 2018 på 0,9 mio. kr. vedr. Byggemodning Kristiansmindeparken
- Overførsel til 2018 på 0,8 mio. kr. vedr. Trekrøner - Medgangen
- Overførsel til 2018 på 0,5 mio. kr. vedr. Byggemodning industrigrund Langebjerg
- Overførsel til 2018 på 0,4 mio. kr. vedr. Svogerslev, Rævehøjen
- Overførsel til 2018 på 0,4 mio. kr. vedr. Åben Arena, byggemodning
- Overførsel til 2018 på 0,3 mio. kr. vedr. Trekrøner, museum
- Overførsel til 2018 på 0,2 mio. kr. vedr. Musicon, håndtering af forurening 2017