

The background of the page is a photograph of several stacks of coins on a wooden surface. The coins are of various colors, including silver, gold, and copper. The stacks are arranged in a way that they appear to be growing or increasing in height from left to right. The lighting is soft, creating a warm and professional atmosphere.

Halvårsregnskab

pr. 30. juni 2011

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Generelle oplysninger	2
Kommuneoplysninger	2
Regnskabsoplysninger	3
Konklusion	3
Regnskabsopgørelse og -oversigt.....	5
Regnskabsopgørelse	5
Regnskabsoversigt	6
Regnskabsbemærkninger	7
Bemærkninger til halvårsregnskabet	7
Tilskud og udligning samt skatter	8
1 Økonomiudvalget	8
2 Plan- og Byggeudvalget	9
3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget	9
5 Teknik- og Miljøudvalget	9
6 Sundheds- og Omsorgsudvalget	10
7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget	10
8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget.....	11
9 Børne-, Unge- og Familieudvalget.....	11

Kommuneoplysninger

Kommune	Slagelse Kommune Rådhuspladsen 11 4200 Slagelse	
	Telefon:	58 57 36 00
	Telefax:	58 50 08 50
	Hjemmeside:	www.slagelse.dk
	E-mail:	slagelse@slagelse.dk
	Hjemsted:	Slagelse

Byråd	Lis Tribler, borgmester Stén Knuth, 1. viceborgmester Niels O. Pedersen, 2. viceborgmester
--------------	--

Direktion	Søren Lund Hansen, kommunaldirektør Lars Hansen, servicedirektør Rie Perry, udviklingsdirektør Ole Kristensen, økonomidirektør Vini Lindhardt, uddannelsesdirektør
------------------	--

Revision	BDO Kommunernes Revision Godkendt revisionsaktieselskab Ringstedvej 18, st. th. 4000 Roskilde
-----------------	--

Regnskabsoplysninger

Hvorfor skal vi lave et halvårsregnskab

I forbindelse med indgåelse af aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2011 blev det aftalt, at kommunerne skal aflægge halvårsregnskab med virkning for 2011.

Halvårsregnskabet er et nyt styringsværktøj, der skal sikre, at der følges op på udgiftsudviklingen, og at der udarbejdes prognoser for regnskabsresultatet.

Hvad skal halvårsregnskabet indeholde

Regnskabet skal vise det forventede regnskab på bevillingsniveau, samt gøre det muligt at sammenholde årsbudgettets bevillingsposter og de i årets løb afgivne tillægsbevillinger med de forventede helårsregnskabstal og de faktiske regnskabstal for 1. halvår.

Da Slagelse Kommune har fastsat bevillingsniveauet til nettobevilling pr. fagudvalg, opgøres regnskabet på udvalgsniveau.

For at gøre halvårsregnskabet så retvisende som muligt, har vi periodiseret og henført alle kendte udgifter eller indtægter til det halvår hvori transaktionen har fundet sted, hvilket vil sige, det tidspunkt hvor varen eller tjenesteydelsen er leveret. Vi har foretaget periodiseringen på et overordnet plan, for at undgå uforholdsmæssigt stort ressourceforbrug.

Til regnskabet skal der knyttes en kort analyse og vurdering af det forventede årsresultat samt årsagsforklaring på afvigelser i forhold til årsbudgettet.

Det er Økonomiencentrets opfattelse, at det primært er det forventede årsregnskab for 2011 som kommunerne måles på.

Konklusion

Forventet årsregnskab 2011

Det forventede årsregnskab for 2011, er baseret på den seneste udvalgsrapportering ultimo april 2011 samt de ændringer der er fremkommet hertil, i den mellemliggende periode. Totalt set, viser bundlinien et underskud på 0,2 mio. kr. når man tager de samlede indtægter og fratrukker drift og anlægsudgifter.

Underskuddet er væsentligt mindre end budgetteret underskud i det korrigerede budget, der udgør 191,1 mio. kr.

Forskelle mellem forventet regnskab i udvalgsrapportering ultimo april og forventet regnskab 2011, er specificeret og årsagsforklaret i regnskabsbemærkningerne til regnskabet.

Når man tager højde for tilbageførsel af tillægsbevillingen vedrørende deponeringer på 88,2 mio. kr. og derfor tager udgangspunkt i det oprindelige budget under indtægter på 4.405,0 mio. kr., så udgør forskellen mellem korrigeret budget og forventet regnskab 102,7 mio. kr.

Denne forskel skyldes primært følgende forhold:

Tilskud og udligning, merindtægt på 148,5 mio. kr.

I regnskabet er indregnet en merindtægt på 148,5 mio. kr. vedrørende finansieringsomlægningen på beskæftigelsesområdet.

Merindtægt udlignes delvist af mindre refusions indtægter under Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget på 135,0 mio. kr.

Mindreforbrug på Økonomiudvalget på -49,0 mio. kr.

Ikke forbrugte midler stammer hovedsageligt fra Økonomiudvalgets udligningspulje samt forsikringsordning.

Mindreforbrug anlægsprojekter -83,1 mio. kr.

Det skønnes, på baggrund af tidligere års gennemførselsgrad, at der ved udgangen af 2011 vil være uforbrugte anlægsbevillinger på i alt ca. 83,1 mio. kr.

Halvårsregnskab pr. 30/6

Kommunens budgetter er som udgangspunkt ikke periodiseret på detailniveau. Til brug for løbende opfølgning har vi i Slagelse Kommune imidlertid udarbejdet periodiseret likviditetsprognose. Denne anvendes til løbende overordnet opfølgning på forbrug og likviditet. Likviditetsprognoser forelægges økonomiudvalget hver måned.

Halvårsregnskabet pr. 30. juni indeholder imidlertid for første gang alle udgifter og indtægter der vedrører første halvår. Denne afgrænsning er ikke foretaget tidligere rent bogføringsmæssigt, hvilket betyder, at der ikke findes relevante sammenligningstal.

Regnskabsopgørelse

Opgørelse pr. 30. juni 2011, mio. kr.	Opr. vedtaget budget	Korrigeret Budget	Regnskab 30/6 2011	Forventet Regnskab 2011	Forskel forv. Regn. og korr. Budget
Indtægter					
Skatter	-2.784,6	-2.784,6	-1.372,3	-2.785,9	-1,3
Tilskud og udligning	-1.620,4	-1.532,2	-903,4	-1.772,1	-239,9
Indtægter i alt	-4.405,0	-4.316,8	-2.275,7	-4.558,0	-241,2
Driftsudgifter (excl. forsyning)					
1 Økonomiudvalget	535,1	530,2	208,5	481,2	-49,0
2 Plan- og Byggeudvalget	3,2	4,4	1,5	4,5	0,1
3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget	1.056,1	1.059,5	557,7	1.077,1	17,6
4 Kultur- og Fritidsudvalget	126,9	132,0	72,9	132,0	0,0
5 Teknik- og Miljøudvalget	177,4	178,5	97,6	183,3	4,8
6 Sundheds- og Omsorgsudvalget	873,8	874,2	414,8	876,8	2,6
7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget	323,2	285,2	153,7	301,2	16,0
8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget	804,5	813,6	470,8	950,0	136,4
9 Børne-, Unge- og Familieudvalget	233,7	254,6	135,8	259,0	4,4
Driftsudgifter i alt	4.133,9	4.132,2	2.113,3	4.265,1	132,9
Driftsresultat før finansiering	-271,1	-184,6	-162,4	-292,9	-108,3
Renter m.v.	-1,0	-3,7	-6,1	-3,7	0,0
Resultat af ordinær drift	-272,1	-188,3	-168,5	-296,6	-108,3
Anlægsudgifter (excl. forsyning)					
1 Økonomiudvalget	51,0	75,7	38,9	75,7	0,0
2 Plan- og Byggeudvalget	0,0	3,8	-0,1	3,8	0,0
3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget	47,9	62,8	18,3	42,5	-20,3
4 Kultur- og Fritidsudvalget	61,2	86,6	16,3	39,4	-47,2
5 Teknik- og Miljøudvalget	71,7	96,8	20,9	93,0	-3,8
6 Sundheds- og Omsorgsudvalget	0,5	9,6	2,2	9,6	0,0
7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget	8,6	40,3	4,9	34,8	-5,5
8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget	-3,0	1,8	0,6	-4,5	-6,3
9 Børne-, Unge- og Familieudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlægsudgifter i alt	237,9	377,4	102,0	294,3	-83,1
Resultat af det skattefinansierede område	-34,2	189,1	-66,5	-2,3	-191,4
Forsyningsvirksomhed, Drift					
1 Økonomiudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5 Teknik- og Miljøudvalget	0,0	0,0	-4,4	0,5	0,5
Forsyningsvirksomhed, Anlæg					
5 Teknik- og Miljøudvalget	0,0	2,0	0,0	2,0	0,0
Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	2,0	-4,4	2,5	0,5
Resultat i alt	-34,2	191,1	-70,9	0,2	-190,9

Regnskabsoversigt

Oversigt 30. juni 2011, mio. kr.	Opr. vedtaget budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Regnskab 30/6 2011	Forventet Regnskab 2011
Indtægter					
Skatter	-2.784,6	0,0	-2.784,6	-1.372,3	-2.785,9
Tilskud og udligning	-1.620,4	88,2	-1.532,2	-903,4	-1.772,1
Indtægter i alt	-4.405,0	88,2	-4.316,8	-2.275,7	-4.558,0
Driftsudgifter (excl. forsyning)					
1 Økonomiudvalget	535,1	-5,0	530,2	208,5	481,2
2 Plan- og Byggeudvalget	3,2	1,2	4,4	1,5	4,5
3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget	1.056,1	3,4	1.059,5	557,7	1.077,1
4 Kultur- og Fritidsudvalget	126,9	5,1	132,0	72,9	132,0
5 Teknik- og Miljøudvalget	177,4	1,1	178,5	97,6	183,3
6 Sundheds- og Omsorgsudvalget	873,8	0,5	874,2	414,8	876,8
7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget	323,2	-37,9	285,2	153,7	301,2
8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget	804,5	9,1	813,6	470,8	950,0
9 Børne-, Unge- og Familieudvalget	233,7	20,9	254,6	135,8	259,0
Driftsudgifter i alt	4.133,9	-1,6	4.132,2	2.113,3	4.265,1
Driftsresultat før finansiering	-271,1	86,6	-184,6	-162,4	-292,9
Renter m.v.	-1,0	-2,8	-3,7	-6,1	-3,7
Resultat af ordinær drift	-272,1	83,8	-188,3	-168,5	-296,6
Anlægsudgifter (excl. forsyning)					
1 Økonomiudvalget	51,0	24,7	75,7	38,9	75,7
2 Plan- og Byggeudvalget	0,0	3,8	3,8	-0,1	3,8
3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget	47,9	14,9	62,8	18,3	42,5
4 Kultur- og Fritidsudvalget	61,2	25,4	86,6	16,3	39,4
5 Teknik- og Miljøudvalget	71,7	25,1	96,8	20,9	93,0
6 Sundheds- og Omsorgsudvalget	0,5	9,1	9,6	2,2	9,6
7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget	8,6	31,7	40,3	4,9	34,8
8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget	-3,0	4,8	1,8	0,6	-4,5
9 Børne-, Unge- og Familieudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlægsudgifter i alt	237,9	139,5	377,4	102,0	294,3
Resultat af det skattefinansierede område	-34,2	223,3	189,1	-66,5	-2,3
Forsyningsvirksomhed, Drift					
1 Økonomiudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5 Teknik- og Miljøudvalget	0,0	0,0	0,0	-4,4	0,5
Forsyningsvirksomhed, Anlæg					
5 Teknik- og Miljøudvalget	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0
Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	2,0	2,0	-4,4	2,5
Resultat i alt	-34,2	225,3	191,1	-70,9	0,2

Bemærkninger til halvårsregnskabet

Det forventede årsregnskab for 2011 er baseret på den seneste udvalgsrapportering ultimo april 2011, som tidligere er forelagt til politisk behandling, samt de ændringer der er fremkommet hertil, i den mellemliggende periode.

Bemærkningerne til halvårsregnskabet koncentrerer sig derfor om de udvalg og områder hvor der er sket væsentlige ændringer siden udvalgsrapporteringen ultimo april.

Forskelle mellem forventet regnskab i udvalgsrapportering ultimo april og forventet regnskab 2011, fremgår af nedenstående tabel.

Forventet årsregnskab, mio. kr.	Rapp. Ultimo april	Halvårs- regnskab 30/6	Forskel
Indtægter			
Skatter	-2.784,6	-2.785,9	-1,3
Tilskud og udligning	-1.532,2	-1.772,1	-239,9
Indtægter i alt	-4.316,8	-4.558,0	-241,2
Driftsudgifter (excl. forsyning)			
1 Økonomiudvalget	472,0	481,2	9,2
2 Plan- og Byggeudvalget	4,5	4,5	0,0
3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget	1.076,2	1.077,1	0,9
4 Kultur- og Fritidsudvalget	132,0	132,0	0,0
5 Teknik- og Miljøudvalget	182,8	183,3	0,5
6 Sundheds- og Omsorgsudvalget	886,7	876,8	-9,9
7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget	301,1	301,2	1,1
8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget	829,2	950,0	120,8
9 Børne-, Unge- og Familieudvalget	258,3	259,0	0,7
Driftsudgifter i alt	4.142,8	4.265,1	123,3
Anlægsudgifter (excl. forsyning)			
1 Økonomiudvalget	60,5	75,7	15,2
2 Plan- og Byggeudvalget	1,5	3,8	2,3
3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget	42,5	42,5	0,0
4 Kultur- og Fritidsudvalget	39,4	39,4	0,0
5 Teknik- og Miljøudvalget	71,2	93,0	21,8
6 Sundheds- og Omsorgsudvalget	4,0	9,6	5,6
7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget	31,4	34,8	3,4
8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget	-4,5	-4,5	0,0
9 Børne-, Unge- og Familieudvalget	0,0	0,0	0,0
Anlægsudgifter i alt	246,0	294,3	48,3

Tilskud og udligning samt skatter er ikke tidligere medtaget i tabeller vedrørende udvalgsrapporteringen, men fremgår af sagsfremstillingen i forbindelse med rapporteringen. Beløbene er for overskuelighedens skyld medtaget i ovenstående tabel.

Tilskud og udligning samt skatter

Tilskud og udligning

Under tilskud og udligning skyldes de væsentligste afvigelser mellem udvalgsrapportering ultimo april og forventet regnskab 2011 følgende forhold:

- Finansieringsreformen på beskæftigelsesområdet er indregnet med 148,5 mio. kr. i forventet regnskab 2011. Denne omlægning var ikke kendt ved budgetvedtagelsen. Ansøgning om bevillingsberigtigelser vil, som meddelt ved forelæggelse af likviditetsprognosen for maj 2011, finde sted ved udvalgsrapporteringen pr. ultimo august.
- Der er registreret tillægsbevilling vedrørende udgift til deponering af pålagt statsafgift for udlodning fra SK Forsyning A/S på 88,2 mio. kr. Denne er efterfølgende flyttet til deponeringer, så man kommer tilbage til det oprindelige budget på 4.405,0 mio. kr.
- Der fremkommer merindtægter vedrørende berigtigelse af endelig momsudligning for 2010 på i alt ca. 26,5 mio. kr. Denne merindtægt fremgik af regnskab 2010, men var ikke indtægtsført på regnskabsår 2010. Som tidligere meddelt i likviditetsprognosen for maj 2011, vil der på dette område ske ændret regnskabspraksis fra 2011, hvorefter slutafregning belaster korrekt regnskabsår (jf. ISM's regler).
- Endeligt fremkommer mindre indtægter på tilskud/udligning på netto 23,2 mio. kr. Som tidligere oplyst i likviditetsprognosen for maj 2011, er disse primært opstået som følge af, at efterregulering af balancetilskud fra 2008 er budgetlagt separat og efterfølgende medtaget i KL's tilskudsmodel som en del af øvrige tilskud/udligningsbeløb.

Skatter

Forskel mellem korrigeret budget og forventet regnskab, skyldes merindtægter vedrørende kommunens andel af forskerskat og skat på dødsboer på 1,6 mio. kr. som ikke er budgetlagt, samt mindre indtægt grundskyld på ca. 0,3 mio. kr.

1 Økonomiudvalget

Drift

Stigningen i det forventede forbrug på 9,2 mio. kr. skyldes overførsler fra 2010 til 2011 som ikke var politisk godkendt inden udvalgsrapporteringen ultimo april. De 9,2 mio. kr. fordeler sig med 7,1 mio. kr. til 3 parts midler, 1,7 mio. kr. til lederudvikling og 0,3 mio. kr. til seniorpolitik. Alle beløb forventes anvendt i 2011.

Anlæg

Stigningen på 15,2 mio. kr. skyldes overførsel fra 2010 på 9,1 mio. kr. samt køb af jord ved Slots Bjergby på 6,1 mio. kr.

2 Plan- og Byggeudvalget

Anlæg

Forskellen på 2,3 mio. kr. fra udvalgsrapporteringen ultimo april, skyldes at der på byrådsmødet i maj er godkendt overførsel af rådighedsbeløb fra regnskab 2010 således:

- Pulje til projektudarbejdelse på 1,6 mio. kr.
- Områdefornyelse Slagelse på 0,7 mio. kr.

3 Børne-, Uddannelses- og Integrationsudvalget

Drift

Forskel til udvalgsrapporteringen ultimo april udgør en samlet forøgelse af udgifterne på driften på 0,9 mio. kr.

Skoleområdet

På skoleområdet udgør stigningen 1,2 mio. kr. som skyldes ændringer, som følge af virksomheders og skolechefens forventninger til merforbruget på 0,4 mio. kr. ultimo 2011, samt stigning under produktionsskoler (under 18 år) på 0,8 mio. kr.

Dagtilbudsområdet

På dagtilbudsområdet er der en forventning om et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. som skyldes ændringer i de 50 virksomheders forventninger til mindreforbruget.

Erhvervsgrunduddannelser

Endvidere er der et mindreforbrug (fald i skønnede udgifter) under Erhvervsgrunduddannelse på 1,2 mio. kr. som følge af, at der er indgået ny kontrakt med produktionsskolen ligesom der er nye refusionsregler.

Integrationsområdet

På Integrationsområdet er der forøgede udgifter på 0,5 mio. kr. Det skønnede merforbrug skyldes, at der forventes at komme flere flygtninge fordelt direkte fra Udlændingesservice, ligesom der forventes en svag stigning i familiesammenførte.

Udgiften er for størstedelens vedkommende en udgift til danskuddannelse, der er et centralt omdrejningspunkt i introduktionsprogrammet. En bestået danskuddannelse efter gennemsnitlig 2,5 år vil udløse et resultattilskud på ca. 35.000, men denne indtægt vil først figurere i kommende budget år.

5 Teknik- og Miljøudvalget

Anlæg

Forskellen mellem halvårsregnskabet og seneste udvalgsrapportering ultimo april skyldes overførsler fra 2010 til 2011 på i alt 25,2 mio. kr. som ikke var politisk godkendt inden udvalgsrapporteringen ultimo april, men som nu er medregnet i halvårsregnskabet. Endvidere er der foretaget nedskrivning af forventningerne til regnskab 2011 med et beløb på 3,4 mio. kr.

6 Sundheds- og Omsorgsudvalget

Drift

Årsagen til at forventet regnskab er forbedret med - 9,9 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at de forventede udgifter til medfinansieringen har været for høje.

Medfinansiering

Forventede udgifter til medfinansieringen beregnes med udgangspunkt i de afregninger som løbende modtages. Disse har de 3 første måneder viste en stigning i udgifterne på mellem 1,5-2,0 mio. kr. pr. måned i forhold til forventet budget, og dermed en merudgift på i alt ca. 19,5 mio. kr.

Region Sjælland har undersøgt årsagen til stigningen, og det har vist sig, at opgørelsesmetoden på en enkelt afdeling ikke var korrekt, hvilket har betydet at udgifterne nu er faldet, og der nu forventes et merforbrug på ca. 6,3 mio. kr., svarende til et fald i merforbruget på godt -13,2 mio.kr.

Boligstøtte

På boligstøtteområdet er der en stigning i merforbruget på 1,7 mio. kr. på grund af flere som modtager boligsikring (lav refusion) og færre på boligydelse (høj refusion) .

Pleje og omsorg

På området for pleje, omsorg, og genoptræning er det forventede overskud faldet godt 1,6 mio. kr. blandt andet som følge af et forventet merforbrug på mellemkommunale betalinger, og lidt mindre overskud på hjælpemidler end først antaget.

Anlæg

Forskellen mellem udvalgsrapportering ultimo april og halvårsregnskabet på 5,6 mio. kr. skyldes:

- Overførsel fra 2010 til 2011 vedrørende folkesundhed på 3,1 mio. kr.
- Bruttofisering af nyt plejecenter med 2,5 mio. kr.

7 Handicap- og Socialpsykiatriudvalget

Anlæg

Forskellen mellem halvårsregnskabet og seneste udvalgsrapportering skyldes overførsler fra 2010 til 2011 på i alt 3,4 mio. kr. som ikke var politisk godkendt inden udvalgsrapporteringen ultimo april, men som nu er medregnet i halvårsregnskabet.

8 Erhvervs-, Innovations- og Arbejdsmarkedsudvalget

Overførselsudgifter på Arbejdsmarkedsområdet.

På arbejdsmarkedsområdet blev der i efteråret 2010 vedtaget finansieringsomlægning.

Kernepunktet er en omlægning af statsrefusionen, hvor der fremover vil være følgende refusion af forsørgelsesydelse (syge- og arbejdsløsdagpenge, kontanthjælp og ledighedsydelse):

- 50 % refusion i perioder med løntilskud, virksomhedspraktik, ordinær uddannelse eller delvis genoptagelse af arbejde
- 30 % refusion i perioder med anden aktivering og i passive perioder

I 2010 udgjorde refusionen 75 % eller 65 % i aktive perioder og 50 % eller 35 % i passive perioder.

Finansieringsomlægningen betyder færre refusioner for Slagelse kommune på ca. 135 mio. kr.

Området er omfattet af budgetgaranterede forsørgelsesudgifter samt beskæftigelsestilskud, hvilket betyder, at kommunerne under ét dækkes af tilskud fra staten, men også at det vil medføre væsentlige fordelingsmæssige forskydninger for kommunerne. Ifølge IMS beregninger står Slagelse kommune til at miste 28,3 mio. kr. i 2011.

I forbindelse med lovens vedtagelse, blev det besluttet, at der indføres en overgangsordning i både 2011 og 2012. Det betyder, at Slagelse kommunes samlede tab forventes at være maksimalt 5,6 mio. kr. i 2011.

I sommeren 2011 blev de budgetgaranterede forsørgelsesudgifter samt beskæftigelsestilskuddet for både 2010 og 2011 midtvejs- og efterreguleret, hvilket betyder, at Slagelse kommune skal tilbagebetale 14,3 mio. kr. vedr. beskæftigelsestilskuddet for 2010 samt at beskæftigelsestilskuddet for 2011 reguleres med -24,5 mio. kr. Begge beløb skal afregnes i oktober, november og december 2011.

9 Børne-, Unge- og Familieudvalget

Drift

Forskellen mellem udvalgsrapportering ultimo april og halvårsregnskabet på 0,7 mio. kr. skyldes primært justering af forventningerne til forebyggende foranstaltninger for børn og unge (SSP)



Slagelse Kommune
Økonomiecentret
Rådhuspladsen 11, 3. sal
4200 Slagelse

