

# Virksomheds- rapport 2014

Januar - oktober 2014



## Indholdsfortegnelse

### Drift og Anlæg

Samlet overblik - skattefinansieret drift og anlæg	Side 4
Drift - serviceudgifter og budgetgaranterede	Side 5
Anlæg - indtægter og udgifter	Side 6
Fokusområder - drift og anlæg	Side 7

### Likviditet

Likviditeten pr. en given dato	Side 9
Likviditeten som 3-måneders gennemsnit	Side 9
Likviditeten som 12-måneders gennemsnit	Side 9

### Sygefravær

Sygefravær i dagsværk	Side 11
Sygefravær i procent	Side 12

# Drift og Anlæg

*I kapitlet "Drift og Anlæg" oplyses periodens forbrug i forhold til det korrigerede budget. Periodens forbrug i forhold til budgettet udtrykkes også ved månedens aktuelle og vejledende forbrugsprocent. Den vejledende forbrugsprocent bygger på akkumulerede 12. dele af budgettet.*

**Skattefinansieret område - Samlet overblik - 1.000 kr.**

Vejledende forbrugsprocent
83,3%

Aalborg Kommune - Drift	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Serviceudgifter	8.774.192	7.189.600	81,9%
Budgetgaranterede udgifter	2.639.608	2.139.026	81,0%
<b>Total drift</b>	<b>11.413.800</b>	<b>9.328.626</b>	<b>81,7%</b>

Aalborg Kommune - Anlæg	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Indtægter	-165.429	-54.406	32,9%
Udgifter	690.556	299.751	43,4%
<b>Total anlæg</b>	<b>525.127</b>	<b>245.345</b>	<b>46,7%</b>

**Skattefinansieret område - DRIFT - 1.000 kr.**

Serviceudgifter	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Borgmesterens Forvaltning	143.488	121.409	84,6%
By- og Landskabsforvaltningen	301.967	274.782	91,0%
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	2.428.919	1.951.567	80,3%
Skoleforvaltningen	2.134.806	1.730.636	81,1%
Ældre- og Handicapforvaltningen	2.399.798	2.018.565	84,1%
Sundhed- og Kulturforvaltningen	1.276.523	1.022.208	80,1%
Miljø- og Energiforvaltningen	85.536	70.432	82,3%
Rammer	3.155	0	0,0%
<b>I alt</b>	<b>8.774.192</b>	<b>7.189.600</b>	<b>81,9%</b>

Budgetgaranterede udgifter	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	2.674.335	2.166.595	81,0%
- Heraf forsikrede ledige	506.444	416.697	82,3%
Ældre- og Handicapforvaltningen	-38.145	-31.460	82,5%
Skoleforvaltningen	3.418	3.891	113,8%
<b>I alt</b>	<b>2.639.608</b>	<b>2.139.026</b>	<b>81,0%</b>

**Skattefinansieret område - ANLÆG - 1.000 kr.**

Samlede anlægsudgifter og anlægsindtægter	Korrigeret budget		Forbrug		Restbudget	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Borgmesterens Forvaltning	82.522	-37.222	67.943	-18.127	14.579	-19.095
By- og Landskabsforvaltningen	367.444	-100.549	93.300	-32.368	274.144	-68.181
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	14.381		8.887		5.494	
Skoleforvaltningen	93.852	782	48.990	0	44.862	782
Ældre- og Handicapforvaltningen	56.405	-28.440	39.385	-2.000	17.020	-26.440
Sundheds- og Kulturforvaltningen	69.336	0	38.961	-1.911	30.375	1.911
Miljø- og Energiforvaltningen	6.616		2.285		4.331	
<b>I alt</b>	<b>690.556</b>	<b>-165.429</b>	<b>299.751</b>	<b>-54.406</b>	<b>390.805</b>	<b>-111.023</b>

## Fokusområder - 1.000 kr.

Udvalgte sektorer - drift	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Sektor Børn og unge	1.674.894	1.345.219	80,3%
- Heraf dagplejer og daginstitutioner	982.050	787.578	80,2%
Sektor: Serviceydelser for ældre	1.529.442	1.283.144	83,9%
Sektor: Skoler	2.101.601	1.703.163	81,0%
Sektor: Tilbud for mennesker med handicap	740.674	623.181	84,1%
<b>I alt</b>	<b>6.046.611</b>	<b>4.954.706</b>	<b>81,9%</b>

Specialiserede socialområde, drift	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Udsatte børn & unge	564.823	457.208	80,9%
Udsatte voksne og handicappede	923.482	761.649	82,5%
Udgifter der vedrører både ældre og handicappede	1.508.942	1.260.958	83,6%
<b>I alt</b>	<b>2.997.246</b>	<b>2.479.814</b>	<b>82,7%</b>

Udvalgte anlægsindtægter	Indtægter		
	Korrigeret budget	Forbrug	Restbudget
Ejendomsanalysen	-12.222	-12.548	326
Øvrige	-136.196	-32.081	-104.115
Aak Arealer	-17.011	-9.776	-7.235
<b>I alt</b>	<b>-165.429</b>	<b>-54.406</b>	<b>-111.023</b>

# Likviditet

*Den samlede likviditet er opdelt i en skatte- og brugerfinansieret del - hhv. kasse 1 og kasse 2. Likviditetsbeholdningen præsenteres i virksomhedsrapporten ved hjælp af tre opgørelser - likviditeten pr. en given dato, 3-måneders gennemsnit og 12-måneders gennemsnit. Ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler, skal den samlede likviditet over de seneste 12 måneder værre større end nul kroner. I opgørelsen af likviditeten skelnes mellem:*

- 1. kassebeholdningen fordelt på kasse 1 og kasse 2,*
- 2. kassebeholdning som er reserveret til afregning af bloktilskudsreduktion ifm. salget af elforsyningen mv., og*
- 3. deponerede midler.*

*Det er kun de deponerede midler som ikke medregnes i den samlede likviditet. Afregningen til staten af bloktilskudsreduktionen er påbegyndt i oktober 2012 og afsluttes ultimo 2014 - indtil da indgår de reserverede midler i kommunens samlede likviditet. Deponerede midler vedrørende salget af elforsyningen mv. frigives med 1/10 om året over en 10-årig periode med start i 2012. Bevægelser i likviditeten bestemmes af en række faktorer bl.a.: Forbruget på det skatte- og brugerfinansierede område, ændringer i kortfristede tilgodehavender og gæld samt lånoptagelse og afdrag på lån. I forbindelse med likviditeten pr. en bestemt dato, er der pr. 28 august 2013 sket følgende ændringer. I forbindelse med salget af AKE-net flyttes tjenestemandforpligtelsen på ca. 82 mio kr. fra Kasse 2 (Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital) til Kasse 1 (Skattefinansierede kassebeholdning). Kasse 2 reduceres således med ca. 82 mio.kr., mens Kasse 1 forsøges med et tilsvarende beløb.*



## Likviditet

Kasse	Likviditet pr. 3. november 2014	Kasse- beholdning	Reserveret statsafgift	Deponeret
Kasse 1	Skattefinansieret kassebeholdning	872,7		0,0
	Salgsprovenu fra AKE EL-Net og AKE-Forsyning A/S mv.		0,0	358,4
	Salgsprovenu fra Nordjysk Elhandel A/S		0,0	45,4
	Salgsprovenu NV-Net		4,6	71,6
	ELSAM-pengene mv.		0,0	225,0
Kasse 2	Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital	69,8		
<b>I alt</b>		<b>942,5</b>	<b>4,6</b>	<b>700,4</b>

Kasse	3-måneders gennemsnit	2012	2013	2014
Kasse 1	Skattefinansieret kassebeholdning	1.023,5	909,0	891,9
Kasse 2	Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital	176,9	59,4	95,7
<b>Samlet likviditet*</b>		<b>1.200,4</b>	<b>968,4</b>	<b>987,6</b>

\* I den samlede likviditet indgår beløb som er reserveret til afregning af statsafgift vedr. elforsyningen mv. i perioden okt. 2012 til ultimo 2014. Kasse 1 er inkl. den tidligere kasse 4.

Kasse	12-måneders gennemsnit	2012	2013	2014
Kasse 1	Skattefinansieret kassebeholdning	917,6	954,4	728,3
Kasse 2	Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital	148,1	62,1	58,7
<b>Samlet likviditet*</b>		<b>1.065,7</b>	<b>1.016,5</b>	<b>787,0</b>

\* I den samlede likviditet indgår beløb som er reserveret til afregning af statsafgift vedr. elforsyningen mv. i perioden okt. 2012 til ultimo 2014. Kasse 1 er inkl. den tidligere kasse 4.

# Sygefravær

*Sygefraværet vises i virksomhedsrapporten som hhv. fravær i dage og fravær i procent.*

*Definitionen af sygefraværet lægger sig op ad den såkaldte FLD-definition (Det Fælleskommunale Løndatakontor) og medtager således fravær relateret til de ikke-timelønnede ansattes egen sygdom samt arbejdsskader.*

*I sygefraværskapitlet er det muligt måned for måned at sammenligne sygefraværet med det foregående år. Det er vigtigt at bemærke, at der kan være forskydning i registreringen af sygefraværet på op til en måned.*

*Et umiddelbart fald i sygefraværet kan således skyldes manglende færdigregistrering af den pågældende måned.*

**Sygefravær i dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget - hele kommunen**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	1,47	1,23	1,06	0,98	0,92	0,78	0,66	0,77	1,02	1,12	1,13	1,06	12,21
2014	1,23	1,07	1,10	0,95	0,97	0,85	0,73	0,86	1,16	1,14			10,06

**Borgmesterens Forvaltning**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	1,04	0,75	0,67	0,80	0,56	0,22	0,24	0,43	0,57	0,65	0,74	0,57	7,25
2014	0,85	0,60	0,73	0,69	0,55	0,64	0,57	0,52	0,73	0,70			6,59

**By- og Landskabsforvaltningen**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	0,92	0,79	0,62	0,39	0,33	0,36	0,36	0,67	0,69	0,65	0,66	0,45	6,88
2014	0,74	0,73	0,69	0,41	0,44	0,41	0,41	0,57	0,80	0,66			5,86

**Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	1,41	1,17	0,92	0,82	0,83	0,71	0,59	0,66	0,91	1,05	1,02	0,95	11,05
2014	1,09	1,13	1,06	0,95	0,98	0,85	0,67	0,83	1,09	1,03			9,67

**Ældre- og Handicapforvaltningen**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	1,67	1,40	1,30	1,18	1,06	0,94	0,91	1,05	1,26	1,38	1,37	1,37	14,91
2014	1,49	1,21	1,23	1,13	1,18	1,01	0,99	1,05	1,30	1,34			11,93

**Skoleforvaltningen**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	1,40	1,21	1,08	1,14	1,04	0,79	0,53	0,64	1,02	1,08	1,16	1,04	12,13
2014	1,28	0,99	1,13	0,87	0,84	0,74	0,51	0,73	1,16	1,15			9,39

**Sundheds- og Kulturforvaltningen**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	1,30	1,19	0,88	0,80	0,62	0,64	0,61	0,68	0,86	0,76	0,90	0,64	9,88
2014	0,98	0,77	0,96	0,81	0,87	0,91	0,72	0,78	1,13	0,96			8,87

**Miljø- og Energiforvaltningen**

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2013	1,26	0,93	0,75	0,41	0,51	0,48	0,38	0,50	0,65	0,73	0,58	0,62	7,79
2014	0,74	0,71	0,68	0,52	0,63	0,63	0,58	0,71	0,97	1,11			7,26

## Sygefravær i procent - hele kommunen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	6,77	5,69	4,90	4,51	4,25	3,59	3,06	3,56	4,72	5,18	5,21	4,91	4,70
2014	5,70	4,95	5,06	4,37	4,48	3,93	3,37	3,96	5,34	5,26			4,64

### Borgmesterens Forvaltning

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	4,81	3,48	3,10	3,69	2,56	1,00	1,13	1,99	2,65	3,01	3,41	2,62	2,80
2014	3,94	2,77	3,38	3,18	2,52	2,95	2,65	2,42	3,37	3,23			3,04

### By- og Landskabsforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	4,26	3,64	2,86	1,82	1,50	1,65	1,65	3,08	3,20	2,98	3,04	2,09	2,66
2014	3,41	3,38	3,20	1,91	2,04	1,88	1,91	2,61	3,67	3,04			2,68

### Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	6,52	5,41	4,25	3,78	3,84	3,29	2,72	3,05	4,20	4,87	4,69	4,36	4,26
2014	5,05	5,21	4,91	4,36	4,51	3,92	3,07	3,81	5,04	4,74			4,46

### Ældre- og Handicapforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	7,69	6,47	6,00	5,47	4,90	4,35	4,20	4,86	5,81	6,38	6,34	6,34	5,73
2014	6,89	5,58	5,66	5,21	5,45	4,65	4,56	4,86	6,02	6,19			5,50

### Skoleforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	6,46	5,59	4,97	5,28	4,82	3,64	2,47	2,94	4,71	4,96	5,36	4,81	4,66
2014	5,89	4,57	5,19	4,04	3,88	3,40	2,34	3,35	5,36	5,29			4,34

### Sundheds- og Kulturforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	5,99	5,50	4,08	3,70	2,84	2,97	2,82	3,15	3,95	3,49	4,14	2,98	3,80
2014	4,54	3,54	4,41	3,72	4,01	4,21	3,32	3,59	5,21	4,42			4,10

### Miljø- og Energiforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2013	5,81	4,27	3,47	1,89	2,37	2,23	1,73	2,31	3,00	3,35	2,67	2,84	2,98
2014	3,40	3,29	3,15	2,38	2,91	2,89	2,66	3,26	4,47	5,12			3,35

## **Borgmesterens Forvaltning**

### ***Indtægter skatter, tilskud og udligning mm.***

Merindtægter fra ejendomsskatter og forskerskatteordningen på 14,3 mio. kr.

Pr. ultimo oktober forventes det, at nettoerindtægterne fra grundskyld og dækningsafgifter i 2014 vil udgøre 12,1 mio. kr. Merindtægten skyldes dels et ikke budgetteret særtilskud fra staten på 7,3 mio. kr. vedrørende kommunens tilbagebetaling af grundskyld i tidligere år og dels forventede mindre udgifter til tilbagebetaling af grundskyld og dækningsafgift i 2014.

Der forventes endvidere i 2014 merindtægter på 2,2 mio. kr. vedrørende forskerskatteordningen (kildeskattelovens § 48 E).

### ***Serviceudgifter***

#### ***Sektor Fælles kommunale udgifter***

På tjenestemandspensioner forventes der et mindreforbrug i størrelsesordenen 3 – 4 mio. kr. Det skyldes dels færre fratrædelser end forventet, dels overgang fra overenskomstansættelse til tjenstemandsansættelse af direktør

Pr. 1. januar 2015 sættes den nye IT-koncernløsning i drift, som følge heraf skønnes der på nuværende tidspunkt ekstraordinære udgifter i 2014 i størrelsesordenen 4 – 5 mio. kr.

På de øvrige aktiviteter vurderes der samlet set for Borgmesterens Forvaltnings sektorer balance på regnskabet for 2014.

### ***Anlægsudgifter***

Ingen bemærkninger

*Magistratens beslutning:* Behandles i Magistraten den 15.december-2015

## **By- og Landskabsforvaltningen**

### ***Serviceudgifter***

Samlet forventes der på By- og Landskabsforvaltningens driftsbudget et merforbrug på mellem 1 og 2 mio. kr. Merforbruget skyldes usikkerhed om den tidsmæssige placering af indtægter vedr. naturprojekter. Indtægten indgår muligvis først primo 2015 - efter regnskabsår 2014 er lukket.

Herudover er der usikkerhed om regnskabsresultatet i Entreprenørheden (EBL). Der forventes p.t. et resultat på mellem -1,5 og + 1,5 mio.kr.

Herudover vil udgifter til vintertjeneste udover en gennemsnitsvinter medføre en yderligere overskridelse af By- og Landskabsforvaltningens serviceramme.

### ***Anlæg***

Samlet set forventes mindre udgifter på 175 mio. kr. og mindre indtægter på 55 mio. kr. Netto mindre udgifter på 120 mio. kr. I forhold til sidste virksomhedsrapportering er det et mindre forbrug på yderligere 20 mio. kr. Det skyldes udskydelser vedr. Egnspanvej som følge af drænarbejde

## **Overførsler fra drift til anlæg**

Ifm. med beslutningen om overførsler fra 2013 til 2014, blev der godkendt indstilling fra Borgmesterens forvaltning om, at der på By- og Landskabsforvaltningens driftsbudget for serviceudgifter på sektor Veje i 2014 overføres et rammebeløb på 15,0 mio. kr. fra drift til anlæg, idet By- og Landskabsforvaltningen forventede, at der vil kunne overføres 10 – 15 mio. kr. Primo september er der i det korrigerede budget overført 14,6 mio. kr. fra drift til anlæg. Der overføres yderligere 0,4 mio. kr.

*By- og Landskabsforvaltningens beslutning: Godkendt.*

*Kristen Algren var fraværende.*

## **Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen**

### ***Drift***

Familie- & Beskæftigelsesforvaltningen afgiver med denne Økonomirapport aktuel status på baggrund af forbruget pr. 31. oktober 2014 vurderet i forhold til det pr. 22. september korrigerede budget.

Økonomirapporten tager udgangspunkt i de dele af den fælles kommunale økonomiafrapportering, der vedrører Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen, og rapporten følger de bevillingsniveauer, som kendes fra budgettet; dvs. en opdeling i serviceudgifter og budgetgaranterede udgifter iht. Aalborg Kommunes definition på de forskellige sektorer. I Økonomirapporten afgives der både et samlet bud for hver bevillingsniveau; ligesom der for hver sektor afgives uddybende forklaringer omkring økonomi og aktivitet. For udvalgte områder suppleres der desuden med diverse bilag efter behov.

For de samlede serviceudgifter forventes der på baggrund af 10 måneders forbrug et mindreforbrug på mellem 0 – 6 mio. kr. Det skyldes to forhold:

Det specialiserede børneområde: merforbrug på forventet 4 mio. kr. Der er givet en tillægsbevilling den 10.11.2014 til området på 4 mio.kr.

### ***Budgetgaranterede udgifter***

På det budgetgaranterede område forventes der samlet et merforbrug på mellem 0 - 10 mio. kr. Det dækker over følgende væsentlige forhold:

- Beskæftigelsestilskud: merforbrug på mellem 15 - 20 mio. kr.
- Sygedagpenge: mer forbrug på mellem 7 - 10 mio. kr.
- Aktivering: mindre forbrug på mellem 10 - 15 mio. kr.
- Boligsikring: mindre forbrug på mellem 4 - 5 mio. kr.
- Førtidspension: mindre forbrug på mellem 2 - 3 mio. kr.

### ***Sektor Borgerrettede vejlednings- og rådgivningsfunktioner samt administration***

#### ***Serviceudgifter***

Det forventes, at budgettet holder.

### ***Sektor Børn og Unge***

#### ***Budgetgaranterede udgifter***

Det forventes, at budgettet holder for udgifter til dækning af tabt arbejdsfortjeneste mv. og nødvendige merudgifter til forsørgelse af børn og unge i eget hjem.

På baggrund af refusionsberegningen for 2013 og et uændret udgiftsniveau i 2014, forventes det korrigerede budget at holde for refusion for særligt dyre enkeltsager.

#### ***Serviceudgifter***

På baggrund af familiegruppernes disponeringer på cpr-niveau forventes et merforbrug på 4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget til børn og unge med særlige behov. Afvigelsen skyldes, at området er under pres grundet en voldsom stigning i antallet af underretninger samt flere sager, herunder også anbringelser.

Forvaltningen har udarbejdet en række tiltag, som kan imødegå det forventede pres på budgettet i 2014 og 2015. Disse tiltag vil dog forventelig kun have en begrænset virkning i 2014, hvorfor der forventes en mindre merudgifter i forhold til det korrigerede budget.

På dagtilbudsområdet forventes et samlet mindre forbrug på mellem 5-10 mio., hvilket primært skyldes mindreforbrug i institutionerne. Dette mindre forbrug vil være omfattet af den decentral overførelsesret.

Vedr. særlige dagtilbud forventes det, at budget holdes, selv om flere børn i Birken er blevet skoleudsat. Denne udfordring er blevet løst ved at besætte de ledige pladser, der har været i andre institutioner.

### **Sektor Voksen, Beskæftigelsesudvalg**

#### **Beskæftigelsestilskud**

Der forventes samlet et merforbrug på mellem 15 - 20 mio. kr., som følge af højere udgifter til medfinansiering af A-dagpengene.

#### **Budgetgaranterede udgifter**

På området forventes samlet mindre udgifter mellem 2 - 6 mio. kr. Dette dækker over følgende afvigelser:

- På aktivering forventes der et mindre forbrug på mellem 15 - 10 mio. kr. som følge af lavere udgifter til specielt ressourceforløb.
- Til sygedagpenge forventes merudgifter på mellem 7 og 10 mio. kr., hvilket bl. a. skyldes at den forventede effekt af sygedagpengereformen ikke kan ses endnu.
- Aktiv forsørgelse forventes at afvige mellem -1 og +1 mio. kr., hvilket skyldes større udgifter til kontanthjælp og mindre udgifter til job afklaring.

#### **Serviceudgifter**

Det forventes, at budgettet holder.

### **Sektor Voksen, Familie- og Socialudvalg**

#### **Budgetgaranterede udgifter**

Der forventes et mindre forbrug på mellem 10 og 7 mio. kr fordelt på et mindreforbrug for førtidspensioner på 3-2 mio. kr. og boligsikring/boligydelse på 7-5 mio. kr.

#### **Serviceudgifter**

Det forventes, at budgettet holder.

*Familie- og Socialudvalgets beslutning: Godkendt.*

*Beskæftigelsesudvalgets beslutning: Godkendt.*

### **Ældre- og Handicapforvaltningen**

#### **Serviceudgifter**

Ældre- og Handicapforvaltningen har ultimo oktober en forbrugsprocent på 84,1 hvilket er over det vejledende forbrug. Samlet set forventes et merforbrug ved årets udgang på op mod 15 mio. kr. Det er en stigning i forhold til seneste økonomirapport, der skyldes ændringer på sektor serviceydelser for ældre. Merforbruget overføres og kommer i balance i 2015.

På Sektor serviceydelser for ældre forventes et samlet merforbrug ved årets udgang på 10 mio. kr. Tidligere økonomirapporter har forudsat balance på sektoren. Ændringen skyldes, at Ældre og Sundhedsafdelingen nu forventer et merforbrug mod tidligere et mindreforbrug. Dette skyldes hovedsageligt merforbrug på flere plejehjem.

På Sektor tilbud for mennesker med handicap forventes et samlet merforbrug på 4 mio. kr. ved årets udgang, da der ikke i indeværende år er fundet fuld finansiering til den yderligere tilgang af førtidspensionister og den deraf følgende udgiftsvækst fra august 2013 til april 2014. I forhold til seneste økonomirapport er myndighedsøkonomien kommet yderligere under pres mens det vurderes at udfører økonomien kan præstere et større mindre forbrug end forudsat.

På Sektor myndighedsopgaver og administration ligger forbrugsprocenten over den vejledende.

Dette skyldes dels etableringsomkostninger vedr. lokaler på Lindholm Brygge og dels et generelt højt forbrug i myndighedsafdelingen. I forhold til seneste økonomirapport er situationen uændret.

*Ældre- og Handicapudvalgets beslutning: Godkendt.*

### **Skoleforvaltningen**

Det samlede driftsregnskab 2014 for sektor Skoler og sektor Administration vil vise et mindre forbrug på 38 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der forventes et mindre forbrug på 7- 10 mio. kr. i anlægsregnskab for 2014.

### **Serviceudgifter**

#### **Sektor Skoler**

Sektoren forventer et mindre forbrug på 38 mio.kr.

#### **Sektor Administration**

Sektoren forventes overholdt.

### **Anlæg**

Hovedparten af anlægsbevillingen "styres" nu af AK Bygninger. Vurderingen herfra er, at på ESKO projektet på V. Hassing skole og Ferslev skole vil der være ca. 4 mio. kr. der ikke bliver brugt i 2014. På "Tilgængelighed" vil der være et beløb til elevatorer, der ikke nås at blive afholdt vurderingen er ca. 3 mio. kr. Derudover kan der være almindelige forskydninger mellem årene, således det vurderes at 7-10 mio. kr. skal overføres til 2015.

*Skoleudvalgets beslutning: Godkendt*

### **Sundheds- og Kulturforvaltningen:**

Udvalgets driftsramme for serviceudgifter forventes overholdt,

- at der for ikke ramme belagte service udgifter forventes et mindre forbrug på ca. 3 mio. kr., og
- at anlægsudgifter forventes i balance i 2014.

Virksomhedsrapporten for ultimo september indeholder budgetopfølgning for årets første 9 måneder, hvilket svarer til en vejledende forbrugsprocent på 75 procent. Af driftsbudgettet er der samlet forbrugt 70,55 procent, mens der af anlægsbudgettet er forbrugt 50,59 procent.

### **Serviceudgifter**

#### **Sektor Sundhed**

Forbruget på medfinansieringsområdet (ikke rammebelagt serviceudgift) ligger lavere end forventet ved budgettet. Der forventes således en mindre udgift på 3 mio. til den aktivitetsbestemte medfinansiering. I forhold til det øvrige budget på sundhedsområdet forventes ikke overskridelser af budgettet for 2014.

#### **Sektor Kultur, Landdistrikt og Fritid**

Samlet forventes ikke merudgifter på sektorens ramme idet det bemærkes, at den højere forbrugsprocent på 86,1 for området direkte kan henføres til udbetaling af tilskud til institutioner m.v. for 11 måneder.

#### **Sektor Kollektiv Trafik**

Forbrugsprocenten på 98,7 ligger højere hvilket er forventeligt, da aftalen med NT medfører at der på nuværende tidspunkt er afregnet det fulde beløb for 2014.



**Sektor Bibliotek**

Forbruget ligger som forventet, og der forventes således ikke afvigelser.

**Sektor Administration**

Der forventes ikke afvigelser. I forhold til den højere forbrugsprocent på 87,8 skal det bemærkes, at der endnu ikke er fordelt IT udgifter m.v. til de øvrige sektorer

**Anlæg****Sektor Sundhed**

Udgifterne for 2014 vedrørende TelecareNord vil først blive afholdt i slutningen af året

**Sektor Kultur, Landdistrikt og Fritid**

Der forventes ikke overskridelser på de igangsatte projekter. Det bemærkes dog, at der må forventes overførsler til næste budgetår idet afregningen for igangsatte projekter ofte først skal ske når projektet er gennemført.

**Sektor Kollektiv Trafik**

Samlet set forventes ingen afvigelser.

**Sektor Bibliotek**

Der forventes ingen afvigelser.

*Sundheds- og Kulturudvalgets beslutning: Godkendt.*

**Miljø- og Energiforvaltningen**

Forbruget på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder udgør 72,72 mio. kr. mod et budget på 92,15 mio. kr. Forbruget fordeler sig som følger:

**Serviceudgifter:**

Budgetterne for de skattefinansierede områder forventes fortsat at blive overholdt set under ét. Det forventes fortsat, at der i mindre grad på enkelte planlægningsområder vil være behov for overførsel af uforbrugte driftsbudgetter i 2014 til anvendelse i 2015. Det bemærkes, at regnskabsrapporteringen for Miljø- og Energiforvaltningens brugerfinansierede områder primært sker via de ordinære budgetrevisioner forår og efterår.

*Miljø- og Energiudvalgets beslutning: Til orientering.*