



Punkt 3.

Godkendelse - Overførsel af uforbrugte midler fra regnskab 2014 til budget 2015 - tillægsbevilling drift

2015-013585

Beskæftigelsesudvalget og Familie- og Socialudvalget indstiller, at byrådet godkender

at der på sektor Børn og Unges decentrale driftsbudgetter overføres netto 21,684 mio. kr. til budget 2015

(Heraf udgør 4,235 mio. kr. det omkostningsbaserede nettodriftsresultat på takstfinansierede tilbud, som statuskonteres – jf. i øvrigt sagsbeskrivelsen)

at der på sektor Voksen Familie- og Socialudvalgs decentrale driftsbudgetter overføres netto 3,724 mio. kr. til budget 2015

(Heraf udgør 0,973 mio. kr. det omkostningsbaserede nettodriftsresultat på takstfinansierede tilbud, som statuskonteres – jf. i øvrigt sagsbeskrivelsen)

at der på sektor Voksen Beskæftigelsesudvalgs decentrale driftsbudgetter overføres netto 0,996 mio. kr. til budget 2015

(Heraf udgør -0,204 mio. kr. det omkostningsbaserede nettodriftsresultat på takstfinansierede tilbud, som statuskonteres – jf. i øvrigt sagsbeskrivelsen)

at der på sektor Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner samt administrations decentrale driftsbudgetter overføres netto 16,574 mio. kr. til budget 2015.

I alt for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen overføres 44,981 mio. kr. til budget 2015. Heraf overføres til drift 37,974 mio. kr., til status vedrørende de takstfinansierede tilbud 5,004 mio. kr. og til Kommunekassen 2,003 mio. kr.

Beslutning:

Godkendt mhp. oversendelse til byrådets behandling.

Mariann Nørgaard og Per Clausen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Regnskabsresultatet i 2014 excl. anlæg udviser for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen et nettomindreforbrug på i alt 27,331 mio. kr. i forhold til budgettet, hvoraf merudgifter på 17,650 mio. kr. er på det budgetgaranterede område og mindreudgifter på 44,981 mio. kr. er på serviceudgifter.

Under henvisning til reglerne for automatisk overførsel mellem årene på serviceudgifter, ønsker Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen i alt at overføre mindreudgifter 44,981 mio. kr. netto fra 2014 til budget 2015. Af mindreudgifterne på 44,981 mio. kr. på drift overføres 37,974 mio. kr. til drift, 5,004 mio. kr. til status vedrørende de takstfinansierede tilbud og 2,003 mio. kr. til Kommunekassen.

I rammeaftalen for de nordjyske kommuner samt Region Nordjylland er aftalt fælles retningslinier for takstberegning og betalingsmodeller for de tilbud, der er omfattet heraf. Som en del af disse retningslinier er aftalt en model for håndtering af over- og underskud for tilbuddene omfattet af rammeaftalen. I henhold til principperne i denne model kan det enkelte tilbud maksimalt overføre et overskud svarende til 5% af årets bruttobudget til konsolidering. Overskud der overskrider den angivne procentsats samt underskud overføres til regulering af opholdsbetalingen for det efterfølgende takstår. Vedrørende regnskabsåret 2014 overføres - 5,004 mio. kr. til status.

På sektor Børn og Unge overføres 17,449 mio. kr., hvoraf den væsentligste overførsel er vedrørende dagpleje og daginstitutioner med mindreudgifter på 11,240 mio. kr. På det specialiserede børneområde overføres samlet mindreudgifter på 4,900 mio. kr.. Beløbet dækker over merudgifter til foranstaltninger på det specialiserede børneområde på 3,758 mio. kr., mindreudgifter til hjælpemidler på 2,543 mio. kr. samt mindreudgifter som følge af momskorrektion for 5 år vedrørende plejefamiliers udgifter til kost og logi på 6,115 mio. kr.. Endelig overføres til øvrige ikke takstfinansierede områder på sektor Børn og Unge 1,309 mio. kr. Mindreudgifterne som følge af momskorrektionen overføres til en særskilt konto, indtil reglerne er endeligt afklaret mellem KL og ØIM.

På sektor Voksen Familie- og Socialudvalg overføres til drift 2,751 mio. kr. Der overføres 8,642 mio. kr. fra sektor Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner samt administration til sektor Voksen Familie- og Socialudvalg. Endvidere overføres 7,275 mio. kr. fra sektor Voksen Beskæftigelsesudvalg til sektor Voksen Familie- og Socialudvalg. Beløbene anvendes til dækning af merudgifterne, der følger af omsætningen af førtidspensionsreformen.

På sektor Voksen Beskæftigelsesudvalg overføres mindreudgifter på i alt 3,203 mio. kr. Til og med 2014 har den kommunale beskæftigelsesindsats været betragtet som en serviceudgift i Aalborg Kommunes definition, og der har dermed været overførselsadgang. Fra 2015 er hele aktiveringsbudgettet overført til det budgetgaranterede område, men det er aftalt, at der stadig er overførselsadgang vedrørende mer-/mindreforbrug i Projektafsnittet. Af de samlede mindreudgifter på 3,203 mio. kr., ønskes derfor overført til det budgetgaranterede område 1,200 mio. kr. vedrørende mindreudgifter i Projektafsnittet, og de overføres derfor til det budgetgaranterede område, mens 2,003 mio. kr. overføres til Kommunekassen.

På sektor administration og borgerrettede funktioner overføres mindreudgifter på 16,574 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes disponerede udgifter til:

- Implementering af DUBU (udsat fra 2014)	2,600 mio. kr.
- Barselsudligning pga. overgang til Prisme 5 kv. i 2015	3,000 mio. kr.
- Udvikling af ledelsesinformation	1,500 mio. kr.
- Flerårige puljemidler Jobcentret	4,000 mio. kr.
- Øvrige afdelinger og enheder	5,474 mio. kr.

Den ønskede overførsel for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen set i forhold til den samlede bevilling (netto 1.000 kr.)

Overførsel i pct. af bruttobudgettet for serviceudgifter:



Sektor	Korrigeret nettobudget, serviceudgifter (1.000 kr.)	Overførsel fra 2014 til budget 2015 (1.000 kr.)	Overførsel i pct. af nettobudget
Drift:			
Børn og Unge	1.658.580	21.684	1,31
Voksen - Familie- og Socialudvalg	158.078	3.724	2,36
Voksen - Beskæftigelsesudvalg	147.220	2.999	2,04
Borgerrettede rådgivnings- og konsulentfunktioner samt administration	472.093	16.574	3,51
Drift i alt	2.435.971	44.981	1,85
Anlæg:			
Børn og Unge samt administration mv.	14.381	1.917	13,33
Anlæg i alt	14.381	1.917	13,33

Udviklingen i overførslerne mellem årene fordelt på sektorer:

Sektor/overførsel	2012-13	2013-14	2014-15
Børn og Unge	2.390	605	17.384
Voksen - Familie- og Socialudvalg	5.539	4.645	2.753
Voksen - Beskæftigelsesudvalg	6.543	9.006	1.200
Administration	15.293	9.076	16.574
Teknisk korrektion ifm. opgørelse af indirekte udgifter	-772	-799	63
Overføres til drift i alt	28.993	22.533	37.974
Overførsel til det takstfinansierede område	-3.134	-3.148	5.004
Overføres til status i alt	-3.134	-3.148	5.004
Overføres til Kommunekassen			2.003
I alt	25.859	19.385	44.981

Beløb i 1.000 kr.	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Børn og Unge i alt – til overførsel regnskab 2014	21.684
I. Søges overført til andre sektorer:	
II. Overført fra andre sektorer:	
III. Søges overført til anlæg:	
IV. Overføres ikke:	
Sektor Børn og Unge i alt - til drift 2015	21.684
Beløbet anvendes til:	
Udgiftsbaserede områder	
00.13 Andre faste ejendomme	94
04 Sundhedsområdet	
85 Kommunal tandpleje	95
89 Kommunal sundhedstjeneste	1.215



Beløb i 1.000 kr.	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
05.25 Dagtilbud til børn og unge	
11 Dagpleje	409
13 Børnehaver	9.532
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	115
16 Center for børn, unge og familier – Klub Griff	72
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	4.837
<i>Merudgifter til foranstaltninger</i>	-3.821
<i>Mindreudgifter hjælpemidler</i>	2.543
<i>Mindreudgifter sfa. Momskorrektion kost og logi plejefam.</i>	6.115
	4.837
<i>Mindreudgifter sfa. Momskorrektion overføres til en særskilt konto indtil reglerne er endeligt afklaret mellem KL og ØIM</i>	
05.99 Øvrige sociale formål	1.015
<u>Takstfinansierede områder</u>	
<i>Konsolidering</i>	
04.85 Tandplejen	152
05.17 Særlige klubtilbud	383
05.23 Døgninstitutioner for børn og unge	3.036
<i>Takstregulering</i>	
05.17 Særlige klubtilbud	1.005
05.23 Døgninstitutioner for børn og unge	-342
<i>Teknisk korrektion ifm. opgørelse af indirekte udgifter</i>	
05.17 Særlige klubtilbud	3
05.23 Døgninstitutioner for børn og unge	63
I alt	21.684

+ = mindreudgifter i 2014, som overføres og gives som tillægsbevilling i 2015

Beløb i 1.000 kr.	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Voksen Familie- og Socialudvalg i alt – til overførsel regnskab 2014	-12.193
I. Søges overført til andre sektorer:	
II. Overført fra andre sektorer:	15.917
III. Søges overført til anlæg:	
IV. Overføres ikke:	
Sektor Voksen Familie- og Socialudvalg i alt - til drift 2015	3.724
Beløbet anvendes til:	
<u>Udgiftsbaserede områder</u>	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	



<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
45 Center for Voksne – sekretariat og forebyggelse	505
32/52 Midlertidige ophold og bostøtte	
<i>Merudgifter midlertidige botilbud og bostøtte</i>	<i>-15.917</i>
<i>Overført fra andre sektorer</i>	<i><u>15.917</u></i>
	0
59 Udstødteområdet – projekter	1.980
99 Øvrige sociale formål	269
<u>Takstfinansierede områder</u>	
<i>Konsolidering</i>	
05.42 Botilbud for personer med særlige problemer	-20
05.50 Botilbud til længerevarende ophold	116
05.52 Botilbud til midlertidigt ophold	2.185
<i>Takstregulering</i>	
05.42 Botilbud for personer med særlige problemer	-1.309
<i>Teknisk korrektion ifm. opgørelse af indirekte udgifter</i>	
05.42 Botilbud for personer med særlige problemer	-1
05.52 Botilbud til midlertidige ophold	-1
I alt	3.724



<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Voksen Beskæftigelsesudvalg i alt – til overførsel regnskab 2014	10.274
I. Søges overført til andre sektorer:	-7.275
II. Overført fra andre sektorer:	
III. Søges overført til anlæg:	
IV. Overføres ikke:	-2.003
Sektor Voksen Beskæftigelsesudvalg i alt - til drift 2015 budgetgaranteret område	996
Beløbet anvendes til:	
<u>Udgiftsbaserede områder</u>	
05.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	
Projektafsnittet	1.200
<u>Takstfinansierede områder</u>	
<i>Takstregulering</i>	
05.90 Revalidering	
Revalideringscenteret	-204
I alt	996

<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Overførsel 2015
	Nettodriftsudgifter
Sektor Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner i alt – til overførsel regnskab 2014	25.216
I. Søges overført til andre sektorer:	-8.642
II. Overført fra andre sektorer:	
III. Søges overført til anlæg:	
IV. Overføres ikke:	
Sektor Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner i alt - til drift 2015	16.574
Beløbet anvendes til:	
06 Fællesudgifter og administration mv.	
- Implementering af DUBU (udsat fra 2014)	2.600
- Barselsudligning pga. overgang til Prisme 5 kv. i 2015	3.000
- Udvikling af ledelsesinformation	1.500
- Flerårige puljemidler i Jobcentret	4.000
- Øvrige afdelinger/enheder	5.474
I alt	16.574

Familie- og Socialudvalget behandler enslydende indstilling den 27.03.15
Samarbejdsudvalgene drøfter indstillingen den 09.04.15
Magistrat og byråd behandler indstilling den 27.04.15