

Bilag til den
kommenterede
Virksomhedsrapport
Januar-Oktober 2015



**Aalborg
Kommune**



Indholdsfortegnelse

Drift og Anlæg

Samlet overblik - skattefinansieret drift og anlæg	Side 4
Drift - serviceudgifter, ikke rammebelagte driftsudgifter og budgetgaranterede udgifter	Side 5
Anlæg	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 og sættes 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	8.373.522	6.897.319	82,4%
Ikke rammebelagte driftsudgifter	486.842	367.397	75,5%
Budgetgaranterede udgifter	2.651.941	2.377.514	89,7%
Total drift	11.512.305	9.642.230	83,8%

Aalborg Kommune - Anlæg	Korrigeret budget		Forbrug		Restbudget	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Anlæg	647.390	-144.931	431.050	-92.483	216.340	-52.448

Skattefinansieret område - DRIFT - 1.000 kr.

Serviceudgifter	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Borgmesterens Forvaltning	164.640	161.300	98,0%
By-og Landskabsforvaltningen	306.513	266.676	87,0%
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	2.438.059	1.940.275	79,6%
Ældre- og Handicapforvaltningen	2.499.791	2.066.968	82,7%
Skoleforvaltningen	2.141.802	1.794.861	83,8%
Sundheds- og Kulturforvaltningen	689.659	588.516	85,3%
Miljø-og Energiforvaltningen	96.149	78.724	81,9%
Rammebeløb	36.909	0	
I alt	8.373.522	6.897.319	82,4%

Ikke rammebelagte driftsudgifter	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	-36.955	-22.500	60,9%
Ældre- og Handicapforvaltningen	-77.499	-54.578	70,4%
Sundheds- og Kulturforvaltningen	595.888	440.783	74,0%
Miljø- og Energiforvaltningen	5.408	3.692	68,3%
I alt	486.842	367.397	75,5%

Budgetgaranterede udgifter	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Borgmesterens Forvaltning	-5.052	0	0,0%
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	2.652.162	2.372.239	89,4%
Skoleforvaltningen	2.475	2.837	114,6%
Ældre- og Handicapforvaltningen	2.356	2.438	103,5%
I alt	2.651.941	2.377.514	89,7%

Skattefinansieret område - ANLÆG - 1.000 kr.

Samlede anlægsudgifter og anlægsindtægter	Korrigeret budget		Forbrug		Restbudget	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Borgmesterens Forvaltning	141.941	-24.758	123.081	-29.709	18.860	4.951
By-og Landskabsforvaltningen	260.792	-117.373	174.276	-62.705	86.516	-54.668
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	14.917	0	10.314	0	4.603	0
Ældre- og Handicapforvaltningen	24.117	-2.800	13.295	0	10.822	-2.800
Skoleforvaltningen	92.321	0	43.467	0	48.854	0
Sundheds- og Kulturforvaltningen	103.695	0	66.595	-70	37.100	70
Miljø-og Energiforvaltningen	9.607	0	22	0	9.585	0
i alt	647.390	-144.931	431.050	-92.483	216.340	-52.448

Fokusområder - 1.000 kr.

Drift

Udvalgte sektorer - drift	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Sektor: Børn og unge	1.705.674	1.306.247	76,6%
Serviceudgifter	1.692.291	1.303.316	77,0%
Budgetgaranterede udgifter	49.783	23.632	47,5%
Ikke rammebelagte driftsudg.	-36.400	-20.700	56,9%
Sektor: Serviceydelser for ældre	1.558.340	1.290.062	82,8%
Serviceudgifter	1.582.489	1.305.932	82,5%
Budgetgaranterede udgifter	0	0	-
Ikke rammebelagte driftsudg.	-24.149	-15.870	65,7%
Sektor: Tilbud for mennesker med handicap	770.512	642.170	83,3%
Serviceudgifter	821.506	678.441	82,6%
Budgetgaranterede udgifter	2.356	2.438	103,5%
Ikke rammebelagte driftsudg.	-53.350	-38.708	72,6%
Sektor: Skoler	2.105.186	1.764.278	83,8%
Serviceudgifter	2.102.711	1.761.440	83,8%
Budgetgaranterede udgifter	2.475	2.837	114,6%
I alt	7.298.540	5.834.789	79,9%

Anlæg

Udvalgte projekter - Anlæg	Korrigeret budget	Forbrug	Forbrugsprocent
Rammebeløb til vedligeholdelse AK Bygn.	28.564	21.908	76,7%
I alt	28.564	21.908	76,7%

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 være 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 Aalborg Letbane og Kulturinvesteringer,*
- 3. deponerede midler.*

Det er kun de deponerede midler som ikke medregnes i den 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.

Likviditeten i mio. kr.

Kasse	Likviditet pr. 2. november 2015	Kasse- beholdning	Reserveret	Deponeret
Kasse 1	Skattefinansieret kassebeholdning	441,0		
	Aalborg Letbane		231,5	
	Kulturinvesteringer		33,0	
	Salgsprovenu fra AKE EL-Net og AKE-Forsyning A/S mv.			305,2
	Salgsprovenu fra Nordjysk Elhandel A/S			38,9
	Salgsprovenu NV-Net			64,8
	ELSAM-pengene mv.			192,4
Kasse 2	Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital	53,5		
I alt		494,5	264,5	601,3

Kasse	3-måneders gennemsnit	2013	2014	2015
Kasse 1	Skattefinansieret kassebeholdning	909,0	891,2	684,2
Kasse 2	Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital	59,4	95,7	77,5
Samlet likviditet*		968,4	986,9	761,7

* I den samlede likviditet indgår beløb, som er reserveret til Aalborg Letbane og Kulturinvesteringer

Kasse	12-måneders gennemsnit	2013	2014	2015
Kasse 1	Skattefinansieret kassebeholdning	954,4	728,1	668,7
Kasse 2	Forsyningsvirksomhedernes finansielle egenkapital	62,1	58,7	46,8
Samlet likviditet*		1.016,5	786,8	715,5

* I den samlede likviditet indgår beløb, som er reserveret til Aalborg Letbane og Kulturinvesteringer

Sygefravær

Sygefraværet vises i virksomhedsrapporten som hhv. fravær i dage og fravær i procent. Definitionen af sygefraværet lægger sig op ad den såkaldte KRL-definition (Kommunernes og Regionernes Løndatakontor) og medtager således fravær relateret til de ikke-timelønnede ansattes egen sygdom samt arbejdsskader. 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. Aalborg Kommune overgik pr. 1. januar 2015 til et nyt løn- og fraværssystem (Silkeborg Data). Med dette som baggrund, er det ikke muligt at opgøre sammenlignelige KRL fraværdata fra 2014 på forvaltningsniveau.

Sygefravær i dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget - hele kommunen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	1,29	1,25	1,38	1,06	0,96	1,01	0,76	0,86	1,14				9,71

Borgmesterens Forvaltning

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	0,57	0,78	0,89	0,69	0,52	0,73	0,71	0,82	0,80				6,52

By- og Landskabsforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	1,19	1,16	1,00	0,71	0,48	0,53	0,41	0,58	0,73				6,65

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	1,25	1,19	1,32	1,03	0,90	0,95	0,67	0,86	1,06				9,23

Ældre- og Handicapforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	1,48	1,42	1,53	1,24	1,17	1,17	1,05	1,05	1,27				11,36

Skoleforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	1,23	1,22	1,43	1,01	0,96	1,00	0,56	0,70	1,23				9,39

Sundheds- og Kulturforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	0,92	0,90	0,87	0,64	0,52	0,76	0,34	0,49	0,86				6,31

Miljø- og Energiforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	I alt
2015	0,94	0,96	0,89	0,66	0,53	0,70	0,52	0,56	0,81				3,45

Sygefravær i procent - hele kommunen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	5,96	5,78	6,35	4,90	4,45	4,65	3,49	3,98	5,27				4,98

Borgmesterens Forvaltning

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	2,64	3,60	4,10	3,19	2,41	3,35	3,27	3,80	3,70				3,34

By- og Landskabsforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	5,51	5,35	4,63	3,29	2,21	2,45	1,90	2,66	3,35				3,41

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	5,76	5,51	6,08	4,77	4,16	4,39	3,08	3,95	4,89				4,74

Ældre- og Handicapforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	6,83	6,54	7,06	5,73	5,39	5,38	4,85	4,87	5,86				5,82

Skoleforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	5,68	5,65	6,58	4,68	4,41	4,62	2,57	3,25	5,67				4,82

Sundheds- og Kulturforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	4,26	4,17	4,01	2,95	2,38	3,52	1,58	2,25	3,95				3,24

Miljø- og Energiforvaltningen

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Gns.
2015	4,32	4,44	4,10	3,03	2,43	3,21	2,38	2,59	3,73				3,36

Sagsbeskrivelse

På grundlag af den økonomiske udvikling fra januar til oktober 2015 gives en økonomisk status og forventet regnskab 2015.

Status pr. 31. oktober 2015 – afvigelser i forhold til korrigeret budget 2015*

Skattefinansieret område, mio. kr.	Service-udgifter	Ikke rammebelagte driftsudgifter	Budget-garanterede udgifter	Anlæg	Forventet Tillægsbevilling 14.dec-2015
Borgmesterens Forvaltning	13,5			5,5 – 6	
By- og Landskabsforvaltningen	3,1			20-25	
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	10	6	64-74		6+69
- Beskæftigelsestilskuddet			150-170		157
Ældre- og Handicapforvaltningen	8-25	8			7,8
Skoleforvaltningen	-30				
Sundheds- og Kulturforvaltningen	-5	4		-10	4
Miljø- og Energiforvaltningen					
Rammebeløb	-44				-44
Finansiering					-12
I alt	-44,4 – - 27.4	18	214-244	15,5-21	188

- = mindreforbrug

+ = merforbrug

*Borgmesterens Forvaltning bemærker, at udvalgenes bemærkninger til den kommenterede virksomhedsrapport ikke indregner de forventede tillægsbevillinger, som behandles i Byrådet den 14.december – 2015 i deres økonomiske status pr. 31.oktober.

Godkender Byrådet tillægsbevillingerne den 14.december forventes det, at der skabes økonomisk balance på de ikke rammebelagte driftsudgifter og de budgetgaranterede udgifter, illustreret ved overstregede tal.

Borgmesterens Forvaltning

Serviceudgifter

Forbrugsprocenten pr. 31. oktober er samlet for Borgmesterens Forvaltning 101,1 %. Merforbruget skyldes forskellige forskydninger i opkrævninger/betalinger, hvoraf kan nævnes opkrævning af administrationsbidrag, diverse udlæg som f.eks. betaling af fælles IT-aftaler som skal viderefaktureres, rådgiverbistand i forbindelse med køb af Nordjyllandsværket og delvis manglende bogføring af indtægter vedrørende intern husleje.

På baggrund af regnskabsrapporten pr. 31. oktober 2015 vurderes ved udgangen af 2015, følgende for Borgmesterens Forvaltnings budgetområder – herunder de fælles kommunale udgifter samt sektor Rammebeløb:

Til rådgiverbistand i forbindelse med køb af Nordjyllandsværket forventes der en merudgift på ca. 10 mio. kr., som er udlagt af Borgmesterens Forvaltnings erhvervssamarbejdskonto. Beløbet forventes overført og finansieret med realisering af handlen i 2016.

Folkeafstemningen om det danske retsforbehold er udskrevet til afholdelse den 3. december 2015. Der er ikke afsat budget til valget. Udgifterne vil beløbe sig til ca. 3,5 mio. kr. Ellers er forventningen i Borgmesterens Forvaltning, at budgetterne samlet set holdes inden for bevillingen.

Sektor Rammebeløb

Det ikke disponerede rammebeløb til lønstigninger på 44 mio. kr., indgår i den samlede tillægsbevilling i "Aktuel status – fællessag" og anvendes til delvis finansiering af underskud på det budgetgaranterede område og beskæftigelsestilskud.

Den budgetterede indtægt på 5 mio. kr. vedrørende Dataanalyse søges opnået i løbet af december 2015/ januar 2016. Der er igangsat følgende analyser: Momsanalyse, statsrefusion samt særligt dyre enkeltsager

Anlægsudgifter

Der forventes en mindre salgsindtægt på ejendomsanalysen på ca. 4 mio. kr., grundet i bl.a. reservation af ejendomme til flygtninge. For konto 1390 Rammebeløb til udvendig vedligeholdelse forventes en mindre overskridelse i størrelsesordenen 1,5 - 2 mio. kr.

Ellers ingen yderlige bemærkninger til anlæg.

Magistratens beslutning: Behandles den 14. december

By- og Landskabsforvaltningen

Serviceudgifter

Samlet set forventes et merforbrug i størrelsesordenen 3,1 mio. kr. på By- og Landskabsforvaltningens driftsbudget.

Merforbruget skyldes mindreindtægter fra byggesagsgebyrer som følge af ny gebyrvedtægt.

Merforbruget indgår jf. drøftelsen i Budgetforligspartiernes møde 9/11-15 ikke i den kommende drøftelse af Aktuel Status 2015, men henvises til regnskabsaflæggelsen.

Herudover vil der blive foretaget en række nødvendige omprioriteringer indenfor driftsrammen.

De væsentligste årsager til denne omprioritering er udgifter på følgende områder;

1) Udbyttekrav til kommunekassen fra Resultatcenter Entreprenørheden i alt 3,8 mio. kr.

2) Vejafvandingsbidrag, efterregulering af 2014 i alt 1,4 mio. kr.

3) Færger - lønforbrug og nedsættelse af takster jf. ny bekendtgørelse i alt 2,0 mio. kr.

Omprioriteringen vil i et vist omfang ske på tværs af sektorer.

Den vil derfor indgå i tillægsbevillingssag vedr. Aktuel Status for By- og Landskabsforvaltningen.

Anlægsudgifter

I forhold til oprindeligt budget 2015, er der mindreudgifter på primært følgende projekter som følge af forskydning af opgaveudførelse til 2016 :

- Tornhøjsområdet (Astrupstien)
- Vestre Fjordpark
- Forfaldne huse i landdistrikter
- Cykel og gangsti over Limfjorden

Mindreudgifterne som vurderet pr. 31. juli er ved behandlingen i Byrådet 28. september 2015 omprioriteret til finansiering af udgifter vedr. Egnspanvej i 2015. Der vil være mindreindtægter på de fire projekter ovenfor i størrelsesordenen 56 mio. kr. Såvel mindreudgifter som mindreindtægter er indarbejdet i budget 2016-19. Som rapporteret i Halvårsregnskab og Aktuel Status i Fremsendelsesskrivelsen vil der således være mindreindtægter på anlæg i regnskab 2015.

Som følge af merindtægter på AK Arealer forventes samlede mindreindtægter i størrelsesordenen 30-35 mio. kr. Der forventes yderligere mindreudgifter på anlæg i størrelsesordenen 10 mio. kr.

Der foreslås foretaget enkelte omprioriteringer på anlægsbudgettet - herunder med henblik på finansiering af ekstraordinære aktiviteter. Eksempel på dette er udgifter til udviklingen af Stigsborg kvarteret, der er klargjort mhp. afvikling af DGI landstævne 2017. Omprioriteringerne indgår i tillægsbevillingssag vedr. Aktuel Status for By- og Landskabsforvaltningen.

By- og Landskabsudvalgets beslutning: Godkendt

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Serviceudgifter

Der forventes et merforbrug på Midlertidig Botilbud/Støttekontakt på 15-16 mio. kr.

Ikke rammebelagte driftsudgifter

Ikke rammebelagte driftsudgifter merforbrug på 6 mio. kr

Budgetgaranterede udgifter

På det Budgetgaranterede område forventes merudgifter på 64 - 74 mio. kr.

Beskæftigelsestilskuddet

For Beskæftigelsestilskuddet forventes merudgifter 150 - 170 mio. kr.

Anlægsudgifter

For Anlæg forventes det, at budgettet holder.

Sektor Borgerrettede vejlednings- og rådgivningsfunktioner samt administration

Det forventes at budget overholdes.

Sektor Børn og Unge

Budgetgaranterede udgifter

Der forventes, at budgettet holder.

Serviceudgifter

Der forventes, at budgettet holder.

Sektor Voksen, Beskæftigelsesudvalg

Beskæftigelsestilskud 2015

Beskæftigelsestilskud 2015

Budgettet til forsikrede ledige er i 2015 budgetteret lig med det udmeldte beskæftigelsestilskud:

Beskæftigelsestilskud/budget 2015

- Aktivering 40 mio.kr.
- Forsørgelse A-dagpenge 359 mio.kr.
- I alt 399 mio.kr.

På baggrund af forbruget pr. 31.10.15 forventes forbruget i 2015 at blive:

- Aktivering 25 – 30 mio.kr.
- Forsørgelse A-dagpenge 519 - 539 mio.kr.
- I alt 544 – 569 mio.kr.

Svarende til et samlet merforbrug på 157 mio.kr. (mellem 145 og 170 mio kr.) i 2015 i forhold til det oprindeligt udmeldte beskæftigelsestilskud.

Beskæftigelsestilskuddet for 2015 bliver endeligt beregnet i 2016. Her bliver den enkelte region kompenseret 100 % i forhold til regnskabsresultatet for 2015. Derefter sker der en regulering indenfor regionen af den enkelte kommunes ledighedsudvikling i forhold til 2013 (2 år bagud) + det tab/gevinst den enkelte kommune havde i 2013.

Aalborg Kommune havde i 2013 et tab på 69 mio.kr. Hertil skal tillægges regulering for ledighedsudviklingen i forhold til 2013. I efterfølgende prognose er tabet opgjort til 47 mio.kr. Det betyder, at Aalborg Kommune må forvente at tabet vedr. 2015 bliver på ca. 116 mio.kr. Bliver det samlede merforbrug i 2015 på 157 mio.kr. vil Aalborg Kommune ved den endelige opgørelse i 2016 få 41 mio.kr. retur (157 minus 116).

I forhold til det tab som blev oplyst på Byrådets orienteringsmøde i august er der en stigning fra 109 til 116 mio.kr., som skyldes, at Aalborg som uddannelses by har flere ledige i sommermånederne end resten af Nordjylland.

Beskæftigelsesudvalget har iværksat en handlingsplan på området og følger det tæt.

Budgetgaranterede udgifter

Samlet for hele sektoren forventes der et merudgifter på 76 mio. kr.

Merudgifterne dækker over følgende afvigelser:

- Aktivering mindreudgifter på 9 mio. kr.
- Forsørgelse Kontanthjælp merudgifter på 10 mio. kr.
- Forsørgelse Sygedagpenge merudgifter på 69 mio. kr.
- Jobafklaring mindreudgifter på 4 mio. kr.
- Resourceforløb merudgifter på 7 mio. kr.
- Seniorjob mindreudgifter 4 mio. kr.
- Integration merudgifter 8 mio. kr.

Serviceudgifter

Der forventes mindre forbrug på 6 mio.kr.

Sektor Voksen, Familie- og Socialudvalg

Budgetgaranterede udgifter

Der forventes samlet for hele Sektoren et mindreforbrug på 7 mio. kr.

Mindreforbruget dækker over følgende afvigelser:

- Førtidspensioner mindreforbrug på 12 mio. kr.
- Personligetillæg mindreforbrug på 4 mio. kr.
- Sociale formål mindreforbrug på 4 mio. kr.
- Boligsikring/boligydelse merforbrug på 13 mio. kr.

Serviceudgifter

Serviceudgifter

Der forventes et merforbrug på Midlertidig Botilbud/Støttekontakt på 15-16 mio. kr.

Anlæg

For Anlæg forventes det, at budgettet holder.

Familie- og Socialudvalgets beslutning:

Beskæftigelsesudvalgets beslutning: Godkendt. Lasse Frimand Jensen og Mariann Nørgaard var fraværende.

Ældre- og Handicapforvaltningen

Serviceudgifter

Ældre- og Handicapforvaltningens økonomi viser ultimo oktober en forbrugsprocent på 83,1. På serviceudgifter forventes der samlet set et merforbrug på 8-25 mio. kr.

På sektor serviceydelser for ældre forventes et merforbrug på 0-15 mio. kr. Det væsentligste opmærksomhedspunkt er serviceområdet hjemmepleje. Fritvalgspriserne er forhøjet pr. 1/7 2015 og der er fremlagt en handleplan for at tilpasse hjemmeplejens gennemsnitlige langsigtede omkostninger til afregningsprisen. Det kan på baggrund af forbruget i oktober måned konstateres at dette er sket. Hjemmeplejens resultat forventes ikke forværret yderligere i 2015.

På serviceudgifterne under sektor tilbud for mennesker med handicap forventes et merforbrug på ca. 8-10 mio. fordelt med et mindreforbrug i Handicapafdelingen og et merforbrug i Myndighedsafdelingen. Det forventede merforbrug skyldes at Myndighedsafdelingen fortsat oplever udgiftsvækst i forhold til borgere med behov for tilbud på handicapområdet. Særligt på BPA området opleves en vedvarende udgiftsvækst. Under de ikke rammebelagte driftsudgifter ligger refusionen vedrørende særligt dyre enkeltsager. I 2015 forventes refusionen at ligge i samme niveau som 2014, og der forventes mindreindtægter på 8 mio.kr Indstilling vedr. tillægsbevilling behandles i Byrådet i december.

På sektor myndighedsopgaver og administration giver økonomirapporten samlet set ikke anledning til bemærkninger.

Anlægsudgifter

Anlægsprojekterne forløber planmæssigt.

Flere af projekterne er under afslutning, herunder blandt andet Fremtidens Plejehjem . Lundbyescentret, Skipper Klement og Udslusningsboligerne Storemosevej (Brinken)

Ældre- og Handicapudvalgets beslutning: Godkendt

Skoleforvaltningen

Det samlede driftsregnskab vil udvise et mindre forbrug på ca. 30 mio. kr., hvoraf 15 mio. kr. er tekniske ændringer i forbindelse med regnskabsafslutningen,

Det samlede anlægsregnskab balancerer

Serviceudgifter

Sektor Skoler

Sektor Skoler viser et nettoforbrug i årets første 10 måneder på ca. 1.764 mio. kr. ud af et korrigeret nettobudget på ca. 2.105 mio. kr., hvilket giver en netto forbrugsprocent på ca. 83,8 %.

Den reelle forbrugsprocent er dog lavere, idet der bl.a. skal korrigeres for en del indtægter, som endnu ikke er bogført. På skoleområdet har der siden udgangen af 2014 været igangsat et stort rotationsprojekt for primært lærere og pædagoger. Lønudgiften til afløserne afholdes løbende og er en del af forbrugsprocenten. Indtægten (rotationsydelsen) er derimod ikke indtægtsført endnu – samlet set drejer det sig ca. om kr. 25. mio. Kulturskolen mangler indtægter for ca. kr. 2 mio. Tillægsbevillingen vedrørende merudgifter til flygtninge – kr. 4,1 mio. er endnu ikke tilført budgettet. Herudover er der en række mindre udsving på de forskellige funktioner. Såfremt der korrigeres for ovennævnte er forbrugsprocenten 82,0.

Det forventes at ca. kr. 30 mio. overføres til 2016, hvoraf de kr. 15 mio. er ændret periodisering af indtægter i forbindelse med regnskabsafslutningen. Den ændrede praksis er aftalt med revisionen.

Sektor Administration

Sektor Administration viser et forbrug i årets første 10 måneder på ca. 33,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på ca. 39 mio. kr., hvilket giver en forbrugsprocent på 85,5 %.

Sektoren forventes at balancere med det korrigerede budget.

Anlæg

Alle projekter er igangsat, og der forventes balance i forhold til det korrigerede budget med de afvigelser der kan være på enkeltprojekter på grund af forskydninger i arbejdet.

Skoleudvalgets beslutning: Godkendt

Sundheds- og Kulturforvaltningen

Serviceudgifter og ikke rammebelagte driftsudgifter

at der på udvalgets driftsramme forventes en overførsel på ca. 5 mio. kr.,

at der på udvalgets "ikke rammebelagte driftsudgifter" forventes en overskridelse på ca. 4 mio. kr. vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering som forudsættes finansieret af tilbagebetaling for 2014,

at der på udvalgets anlægsprojekter forventes en samlet overførsel på ca. 10 mio. kr., og

at der på anlægsområdet er et ikke disponeret anlægsbeløb på 5,95 mio. kr. vedr. momsrefusion af tilskud til Kunsten, som tilbageføres til kommunekassen ved budgetrevisionen 2015

Sektor Sundhed

For sektorens driftsramme forventes en overførsel på ca. 4 mio. kr. vedr. psykiatriprojekt som endnu ikke er udmøntet.

For sektorens "ikke rammebelagte udgifter" (aktivitetsbestemt medfinansiering) forventes der en merudgift i forhold til korrigeret budget på 4 mio. kr. Merudgiften forudsættes finansieret af de for meget indbetalte midler vedr. medfinansiering af sundhedsvæsnen i 2014 (23,7 mio. kr.), som kommunen modtager i forbindelse med DUT regulering i 2015.

Serviceudgifter

Sektor Kultur, Landdistrikt og Fritid

Der forventes på landdistriktsområdet en overførsel på ca. 1 mio. kr.

Sektor Kollektiv Trafik

- Der forventes ingen afvigelser på sektoren.

Sektor Bibliotek

- Der forventes ingen afvigelser på sektoren.

Sektor Administration

- Der forventes ingen væsentlig afvigelse på sektoren, idet det bemærkes, at den forhøjede forbrugsprocent kan henføres til, at der er afholdt udgifter under sektoren, der skal fordeles på de øvrige sektorer, samt at der fejlagtigt er bogført vikarudgifter og løn fra trafikplanlægning (Sektor Kollektiv trafik) på sektoren

Anlæg

Sektor Sundhed

- Der er endnu ikke afregnet for telemedicinprojektet for 2015. Der forventes en overførsel på ca. 3,3 mio. kr., som vil blive søgt overført til den videre drift af telemedicin.

Sektor Kultur, Landdistrikt og Fritid

- Der forventes en samlet overførsel på sektorens anlægsprojekter på ca. 4,9 mio. kr. primært vedr. vedligehold på idræts og svømmehaller, Musikkens Hus og Landdistriktsprojekter.

- Sektorens anlægsområde viser et ikke disponeret anlægsbeløb på 5,95 mio. kr. der stammer fra momsrefusion fra anlægstilskud til Kunsten, som tilbageføres til kommunekassen ved budgetrevisionen 2015.

Sektor Kollektiv Trafik

- Der forventes en overførsel på ca. 1,5 mio. kr. vedr. anlægsprojektet "Pulje, forbedret fremkommelighed"

Sektor Bibliotek

- Der forventes ingen afvigelser på

Sundheds- og Kulturudvalgets beslutning: Godkendt

Miljø- og Energiforvaltningen

Forbrug på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder udgør 84.289.000 kr. mod et budget på 111.164.000 kr. Ved et jævnt forbrug over året ville der ved udgangen af oktober måned have været et forbrug på 83,3 % af budgettet. Det bogførte forbrug på driften udgør 81,3 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 75,8 % af det samlede budget. Det korrigerede forbrug ligger derfor inden for budgetrammen ved udgangen af oktober måned.

Serviceudgifter og ikke rammebelagte driftsudgifter

Sektor Renovation

Udgifter til indsamling af bærbare batterier afholdes i første omgang via Renovations brugerfinansierede konti. Forventet forbrug er baseret på budgettet for regnskabsåret omkonteres som acontoforbrug for hvert kvartal til den bloktilskudsfinansierede konto for batterier.

På baggrund af forbruget første halvår af 2015 forventes det, at budgettet bliver overholdt

Sektor Beredskab

For Beredskab er bogføringer efter periodens udløb ikke opgjort og dermed ikke medtaget i nærværende Orientering. I forbindelse med regnskabsrapporteringen pr. 30. juni 2015 blev det oplyst, at forbrugsprocenten var højere end forventet på daværende tidspunkt. Dette forhold gør sig stadig gældende og det må således forventes, at driften kommer ud med et mindre underskud for 2015.

Sektor Parkeringskontrol

For Parkeringskontrol er bogføringer efter periodens udløb ikke opgjort og dermed ikke medtaget i nærværende orientering. Afregning til staten sker kvartalsvis, hvorfor afregning for 3. kvartal endnu ikke er opgjort eller afregnet. I forbindelse med regnskabsrapporteringen pr. 30. juni 2015 blev det oplyst, at driften på parkeringskontrol forventes overholdt eller at give et mindre underskud. Under hensyntagen til manglende afregning til Staten for 3. kvartal 2015 forventes dette fortsat, at gøre sig gældende.

Sektor Miljø

For Miljø er bogføringen efter periodens udløb ikke opgjort og derved ikke medtaget i nærværende orientering. Da Indtægterne fra brugerbetaling, kontingenter fra Limfjordskommunerne og eksterne projektindtægter først opkræves sidst på året, er udviklingen i forbruget forventelig. Budgettet forventes derfor overholdt, idet evt. afvigelser vil være begrundet i udsving omkring projekt indtægter og udgifter

Sektor Miljø- og Energiplanlægning

Det forventes, at Budget 2015 bliver overholdt, samt at der bliver behov for overførsel af uforbrugte midler i 2015 til 2016.

Sektor Administration

Det forventes, at Budget 2015 bliver overholdt

Ikke rammebelagt nettodrift Administration og Service.

Det forventes, at Budget 2015 bliver overholdt

Anlæg

For Beredskab er der, for anlægsudgifter, endnu ikke foretaget korrekt fordeling af interne udgifter mellem drift og anlæg, hvorfor forbrug ikke er medtaget, men indgår i driften for de respektive områder. Det forventes

dog, at der bliver behov for at overføre uforbrugte anlægsmidler til 2016 med henblik på betaling til det nye § 60-fællesskab for beredskabet i Nordjylland.

For Miljø er der, for anlægsudgifter, endnu ikke foretaget korrekt fordeling af interne udgifter mellem drift og anlæg, hvorfor forbrug ikke er medtaget, men indgår i driften for de respektive områder. Det forventes, at anlægsbudgetterne bliver overholdt.

Miljø- og Energiudvalgets beslutning:

Taget til orientering.

Lene Krabbe Dahl og Daniel Nyboe Andersen var fraværende.