

Udvalgenes kommentarer til virksomhedsrapporten for januar-april 2018

Indholdsfortegnelse	Side
Borgmesterens Forvaltning	2
By- og Landskabsforvaltningen	3
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	5
Ældre- og Handicapforvaltningen	8
Skoleforvaltningen	9
Sundheds- og Kulturforvaltningen	10
Miljø- og Energiforvaltningen	11

Drift

Serviceudgifter

På serviceudgifterne er det foreløbige skøn pr. 30. april 2018 en samlet afvigelse i størrelsesorden 8 – 12 mio. kr. netto i mindreudgift ift. det korrigerede budget 2018.

Det er specielt på de fælleskommunale områder, hvor der typisk ved årets udgang, kan være afvigelser som følge af forskydninger i aktiviteter, f.eks. på drift af ejendomme, udbetaling af tjenestemandspensioner, refusioner på forsikringer, fælles IT-formål og Tall Ships Races 2019 m.m.

Overførsel til 2019:

Borgmesterens Forvaltning er pålagt at sikre en overførsel på 7,7 mio. kr. til 2019. jf. overførselssagen 2017-2018.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes der ingen afvigelser på bruttoanlægsudgifter ift. det korrigerede budget 2018 og heller ikke afvigelser på bruttoanlægsindtægter 2018.

Borgmesterens Forvaltnings bemærkninger:

Udvalgets behandling sker den 11. juni 2018

Drift

Serviceudgifter

På serviceudgifterne forventes samlet set afvigelse på 5 til 6 mio. kr. i mindreudgifter ift. det korrigerede budget 2018.

Den forventede afvigelse kan henføres til beslutning i forbindelse med overførselssagen. Der skal på By- og Landskabsforvaltningens driftsbudget minimum overføres 5,3 mio. kr. til 2019.

På nuværende tidspunkt er der fokus på følgende område i forhold til økonomiske udfordringer.

- Vintertjeneste er meget vejrafhængig. Forbruget i første kvartal 2018 har været usædvanlig højt som følge af mange saltudkald. En normal vinter i den resterende del af 2018 vil betyde et merforbrug i regnskab 2018.
- Parkering, der forventes i forbindelse med Aktuel status at ske en teknisk regulering af bruttobudgettet i forbindelse med P Nords samarbejde med øvrige kommuner. Ministerens varslede ændringer på området følges nøje.

Balanceforskydninger – Rammebeløb til boligprogram

Der er betydelige forskydninger i forhold til de forventede indskud i Landsbyggefonden. Der er projekter under afklaring i forhold til forskydning samt aftale om forskydning i ansøgning om grundkapital, der sikre balance i regnskabet.

Budgetgaranterede udgifter

Ingen bemærkninger

Ikke rammebelagte driftsudgifter

Ingen bemærkninger

Anlæg

Samlet forventes et mindreforbrug på anlægsrammen (udgift) i størrelsen 35 mio.kr. Det skyldes primært mindreforbrug på de to Fokusprojekter Tranholmvej og +BUS. På begge projekter er der tilknyttet indtægter. Der forventes mindre indtægter på anlæg i alt i størrelsesordenen 8-10 mio. kr. Netto mindreforbrug i størrelsesordenen 25 mio. kr.

By- og Landskabsforvaltningen følger naturligvis økonomien på alle projekter, dog vil rapporteringen fremadrettet være centreret om de projekter, der er udpeget til at være fokusprojekter. Det vil sige, at rapporteringen bliver skarpere på fremdrift og risici blandt andet på følgende projekter:

- Projekter vedr. Åbning af Øster Å
- Projekter vedr. Budolfi Plads
- Nytorv-Nordkraft
- Midtbyplan i øvrigt
- Rammebeløb byudviklingsområde (Stigsborgkvarteret)
- Astrupstien, Aalborg Øst
- Infrastruktur, Aalborg Øst, Tranholmvej
- Astrupstien som kollektiv trafikkorridor
- +Bus
- Egnspanvej og ny vejtilførsel E45
- Skovrejsnings- og drikkevandsbeskyttelse herunder projekt med folkeaktier
- AK arealer køb og salg af grunde, ubestemte formål
- Byggemodning af kommunale grunde i landdistrikter

By- Landskabsudvalgets bemærkninger:

By- og Landskabsudvalget d. 24 maj 2018:

Beslutning:

Godkendt.

Drift

Der har siden økonomirapporteringen pr. 31. marts været nogle småforskydninger mellem enkelte områder, men samlet set udviser økonomirapporteringen pr. 30. april ingen ændringer i forhold til sidste måned.

For de samlede serviceudgifter vurderes det pr. 30. april, at der for hele året vil være et merforbrug på 0 - 2 mio. kr. i forhold til budgettet, som følge af en negativ overførsel fra 2017 til 2018 på 2 mio. kr. på 'Socialfaglig støtte og midlertidige botilbud'. Da økonomirapporteringen kun er baseret på fire måneders drift, er der dog en betydelig usikkerhed forbundet med skønnet.

Det samlede bud dækker over følgende underliggende afgivelser:

- 'Socialfaglig støtte og midlertidig botilbud': merforbrug på 7 - 9 mio. kr.
- 'Jobtræning og Centralt finansierede fleksjob': mindreforbrug på 7 mio. kr.

På trods af ovenstående afvigelser forventer forvaltningen, at der kan overføres 27,320 mio. kr. til 2019 (den 'bundne overførsel', som blev besluttet af byrådet 23.04.18).

Den samlede vurdering af det budgetgaranterede område baseret på de aktuelle tal er, at der for hele året vil være et merforbrug på omkring 25 mio. kr. i forhold til budgettet. Dette samlede merforbrug dækker over en række mindre afvigelser på de enkelte delområder, jvf. nedenfor. Det skal hertil bemærkes, at det dels stadig er tidligt på året at give et skøn for årsresultatet, og at der dels reelt er tale mindre afvigelser i forhold til den samlede ramme på brutto 3 mia. kr. Afvigelse kan for de fleste områder føres tilbage til en usikkerhed i forhold til, hvor mange der reelt på årsplan ender med at udbetalt en given ydelse. For beskæftigelsestilskuddet forventes et merforbrug på 10 mio. kr. til medfinansiering af A-dagpengene.

For det samlede budgetgarantiområde inklusiv beskæftigelsestilskuddet skønnes således et samlet merforbrug på omkring 35 mio. kr. - dog med en usikkerhed på plus/minus 10 mio. kr. Dette skøn er et samlet skøn for alle ordningerne under budgetgarantien og beskæftigelsestilskuddet. For hver af disse ordninger er der angivet et 'bestcase/ worstcase' interval, som samlet giver et interval for hele området på plus/minus 10 mio. kr., jf. nedenfor.

Serviceudgifter

Sektor Børn og Unge

Målet for området er, at det som følge af forsat forbrugsopbremsning og udgiftsreducerende tiltag vil være muligt at indhente det nuværende disponerede merforbrug på 10 mio. kr. (inklusive overført 'gæld' fra 2017 på 7,0 mio. kr.), således at området ender i balance.

Sektor Voksen, Familie- og Socialudvalg

På området forventes samlet et merforbrug på 7-9 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der forventes et merforbrug på området 'Socialfaglig støtte og midlertidig botilbud'.

Der har siden 2015 været en konstant stigning i helårspersonerne både på botilbud og på bostøtte. Således er antallet af helårspersoner i botilbud steget fra 32 i 2015, 45 i 2016 og 61 helårspersoner i 2017. I 2018 er der p.t. disponeret med 64 personer. Det samme er gældende for Bostøtte, hvor antallet af

helårspersoner er steget fra 472 i 2015, 590 i 2016 og 663 helårspersoner i 2017. I 2018 er der lige nu disponeret med 706 personer.

Sektor Voksen, Beskæftigelsesudvalg

Samlet skøn for området er et mindreforbrug på 7 mio. kr., som dækker over mindreforbrug på 'Centralfinansierede fleksjobber' som følge af at afløbet på området er større end forventet.

Sektor Borgerrettede vejlednings- og rådgivningsfunktioner samt administration

Det forventes at budgettet holder.

Budgetgaranterede udgifter

Sektor Voksen, Beskæftigelsesudvalg

Beskæftigelsestilskud

For beskæftigelsestilskuddet forventes et merforbrug på omkring 10 mio. kr. på grund af større udgifter til medfinansieringen af A-dagpengene som følge af flere forsikrede ledige end forudsat.

Budgetgaranterede udgifter

Efter 4 måneder er den samlede forventning for området et merforbrug på 25 mio. kr. (plus/minus 10 mio. kr.) i forhold til budgettet.

Merforbruget kan henføres til følgende afvigelser (best-case /worst-case):

- 'Boligsikring og boligydelse': merforbrug på 8 mio. kr. som følge af at der er flere borgere, der er berettiget til hhv. boligsikring og boligydelse.
- 'Førtidspension': merforbrug på 15 - 20 mio. kr. som følge af flere borgere på ordningen end forudsat i budgettet.
- 'Aktivering': mindreforbrug på 6 mio. kr. som følge af tilpasning af indsatsen.
- 'Kontanthjælp': mindreforbrug på 15 - 20 mio. kr. som følge af at færre borgere forventes at skulle modtage kontanthjælp end forudsat i budgettet.
- 'Uddannelseshjælp': merforbrug på 5- 10 mio. k. som følge af flere borgere på ordningen end forudsat i budgettet.
- 'Revalidering': mindreforbrug på 3 - 5 mio. kr. som følge af færre borgere i revalideringsforløb end forventet.
- ' Ressourceforløb': merforbrug på 10 - 15 mio. kr. som følge af flere borgere i ressourceforløb end forventet ved budgetlægningen.
- ' Ledighedsydelse': merforbrug på 0 - 5 mio. kr. som følge af at der er visiteret flere borgere til fleksjob i 2017.
- 'Integration': mindreudgifter på 5 - 7 mio. kr. som følge af at der kommer færre flygtninge til Aalborg end forventet.
- 'Understøttelse af forældre der passer egne handicappede børn': merforbrug på 0 -5 mio. kr. som følge af flere bevillinger.

Ikke rammebelagte driftsudgifter

Ingen bemærkninger.

Anlæg

Ingen bemærkninger.

Familie- og Socialudvalgets bemærkninger:

Familie- og Socialudvalget d. 25 maj 2018:

Beslutning:

Godkendt, mhp. oversendelse til Borgmesterens Forvaltning.

Beskæftigelsesudvalgets bemærkninger:

Beskæftigelsesudvalget, d. 22 maj 2018:

Beslutning:

Godkendt mhp. oversendelse til Borgmesterens Forvaltning.

Drift

Serviceudgifter

Samlet set forventer Ældre- og Handicapforvaltningen et regnskabsresultat på 9 til 30 mio. kr. i merforbrug.

Overførslen fra regnskab 2017 er indarbejdet i afdelingernes budgetter. I forbindelse med behandlingen af overførselssagen er det pålagt Ældre- og Handicapforvaltningen at sikre, at 50% af de overførte serviceudgiftsbevillinger vil kunne videreføres til budget 2019. For Ældre- og Handicapforvaltningen udgør dette 20,7 mio. kr. Med de nuværende forventninger til regnskabsresultatet på handicapområdet vil Ældre og Handicapforvaltningen få vanskeligheder med at kunne imødekomme dette.

På Sektor serviceydelser for ældre forventes der samlet set et mindreforbrug på 5 mio. kr. På træningsområdet er der budgetmæssige udfordringer på træning efter sygehusindlæggelse (SUL §140) da borgerne i stigende grad benytter sig af deres genoptræningsplaner. Den øgede brug af træning fører dog til et mindre plejebæhov på sigt og merudgiften finansieres derfor via en budgetoverførsel fra serviceområdet hjemmepleje.

På Sektor tilbud til mennesker med handicap forventes der per ultimo marts et samlet et merforbrug på mellem 14 og 34 mio. kr. Merforbruget skyldes udgiftspres i Myndighedsafdelingen og vedrører hovedsageligt området for køb og salg af Handicapafdelingens pladser. De to budgetområder hører tæt sammen og det forventede mindreforbrug på køb af pladser afspejler sig i en tilsvarende mindredtægt på salg af pladser. Samtidig anvender Ældre- og Handicapforvaltningen flere af pladserne selv, og får dermed dækket en lavere andel af de faste udgifter forbundet med tilbudsdriften gennem takstindtægter. Der er således fortsat pres på myndighedsudgifterne på handicapområdet, hvor der særligt på botilbudsområdet er flere borgere, der modtager tilbud end forudsat i budgettet. Det er forvaltningens vurdering, at der skal tages initiativer for at holde udgifterne inden for de nuværende budgetmæssige rammer.

På Sektor myndighedsopgaver og administration forventes balance ved årets udgang.

Budgetgaranterede udgifter

På det budgetgaranterede område forventes balance ved årets udgang.

Ikke rammebelagte driftsudgifter

På området for ikke rammebelagte driftsudgifter forventes balance ved årets udgang.

Anlæg

Anlægsprojekterne forløber generelt planmæssigt. Dog vil der forekomme forskydninger mellem årene særligt på Annebergvej, hvor boligdelen er lånefinansieret og hele anlægssummen dermed er placeret i indeværende år.

Ældre- og Handicapudvalgets bemærkninger:

Ældre- og Handicapudvalget d. 23 maj 2018:

Beslutning:

Godkendt, idet forvaltningens indstilling vedrørende nødvendige initiativer drøftes i budgetforligskredsen.

Drift

Serviceudgifter

Sektor: Skoler

Sektor Skoler viser et nettoforbrug pr. 30/4 2018 på 603,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1.965,9 mio. kr., hvilket giver en forbrugsprocent på 30,7 %.

Den tilsvarende forbrugsprocent var på samme tidspunkt i 2017 på 30,8 %.

Der er på nuværende tidspunkt udsving mellem funktion 3.01 Folkeskoler, 3.05 DUS og 3.08 Specialskoler, hvorfor disse skal ses i sammenhæng. Årsagen er bl.a., at udkonteringer af personale mellem funktionerne ikke er helt retvisende.

Det endelige regnskab forventes at udvise mindreforbrug på ca. 10 mio. kr.

Sektor: Administration

Sektor Administration viser et forbrug pr. 30/4 2018 på 10,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 35,8 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 29,6 %.

Den tilsvarende forbrugsprocent var på samme tidspunkt i 2017 på 30,9 %.

Det endelige regnskab forventes at udvise mindreforbrug på ca. 0,7 mio. kr.

Budgetgaranterede udgifter

På det budgetgaranterede område forventes samlet set budgetoverholdelse.

Anlæg

Pr. 30/4 2018 er forbruget på anlæg 7,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 89,8 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 8,1 %.

På nuværende tidspunkt forventes anlægsregnskabet i 2018 overholdt.

Skoleudvalgets bemærkninger:

Skoleudvalget d. 15. maj 2018:

Beslutning:

Godkendt.

Maja Torp var fraværende.

Drift

Serviceudgifter

På serviceudgifterne forventes samlet set ingen afvigelse ift. det korrigerede budget 2018, idet forbruget ved udgangen af april 2018 var på det forventede niveau. De konstaterede afvigelser i sektorerne forhold til den vejledende forbrugsprocent skyldes udelukkende periodiseringsforhold, jf. nedenfor.

Sektor Sundhedsfinansiering, Kollektiv Trafik og Administration:

Sektoren havde et mindreforbrug på 7,1 % efter udgangen af april 2018 i forhold til den vejledende forbrugsprocent og afvigelsen skyldes, at eksisterende afregning for Kommunal genoptræning og Vederlagsfri fysioterapi sker en måned bagud og kvartalsregnskabet kun omfatter 3 måneder. Korrigeres for denne udgift i april måned ses et mindreforbrug på sektoren på 1,3 %. Afvigelsen skyldes endvidere, at der primo januar 2018 på Kollektiv Trafik blev bogført indtægt på 8,9 mio. kr. fra NT vedrørende den endelige afregning for regnskabsåret 2016. Indtægten er indarbejdet i budget 2018.

Sektor Sundhed, Fritid og Landdistrikt:

Sektoren forbrug svarer til den vejledende forbrugsprocent efter udgangen af april måned. Dog ses en meget lav forbrugsprocent på landdistriktsområdet, hvilket skyldes, at der endnu ikke er foretaget puljeudbetalinger, samt en forhøjet forbrugsprocent på frivilligområdet grundet udmøntning af pulje til frivilligt socialt arbejde (§18).

Sektor Kultur og Bibliotek:

Sektoren havde et merforbrug på 8,6 % ultimo april i forhold til den vejledende forbrugsprocent, hvilket skyldes forskudsvisse udbetalinger for 1. halvår af tilskud til selvejende kulturinstitutioner, samt udmøntning af Kulturpuljen.

Ikke rammebelagte driftsudgifter

På området for ikke rammebelagte driftsudgifter forventes samlet set ingen afvigelser ift. det korrigerede budget 2018, idet afregningen af årets første tre måneder var på niveau med det forventede.

Rammen omfatter udelukkende Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnet og området er i 2018 omfattet af store ændringer i afregningen, takster, systemomlægninger mv., hvorfor området er behæftet med en større risiko end i tidligere år.

Anlæg

På bruttoanlægsudgifterne forventes på dette tidspunkt af året samlet set ingen afvigelse ift. det korrigerede budget 2018, og ingen afvigelse på bruttoanlægsindtægterne.

Sundheds- og Kulturudvalgets bemærkninger:

Sundheds- og Kulturudvalget, d. 23. maj 2018:

Beslutning:

Godkendt.

Mads Sølvér Pedersen og Evald Lange Rise var fraværende.

Drift

Serviceudgifter

Forbrug på Miljø- og Energiforvaltningens skattefinansierede områder udgør 47.796.000 kr. mod et korrigeret budget på 115.010.000 kr.

Ved et jævnt forbrug over året ville der ved udgangen af marts måned have været et forbrug på 33,3 % af budgettet. Det bogførte forbrug på driften udgør 41,8 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 41,6 % af det samlede budget. Forbrugsprocenterne er på niveau med forbruget på samme tidspunkt sidste år.

På byrådets møde den 23. april 2018, pkt. 4 blev overførslerne fra 2017 frigivet i 2018 under forudsætning af, at en andel af overførslerne skal videreføres til 2019. For Miljø- og Energiforvaltningen betyder dette, at der blev frigivet 4.156.000 kr., hvilket er indarbejdet i forvaltningens korrigerede budgetter. Dette er sket under forudsætning af, at forvaltningen, ved udgangen af 2018, kan overføre 2.078.000 kr. til 2019.

Såfremt budgetterne korrigeres for den forudsatte overførsel til 2019 udgør det bogførte forbrug på driften 42,5 % af budgettet, mens det bogførte forbrug for både drift og anlæg udgør 42,3 % af det samlede budget.

For sektor: Miljø og Plan omfatter de afholdt udgifter under Beredskab, bidrag til Nordjyllands Beredskab I/S for en periode, der strækker sig ud over 30. april 2018.

For sektor: Bæredygtighed og Udvikling omfatter de afholdte udgifter bl.a. NBE-sekretariatets og Limfjordssekretariatets udgifter til projekter, hvor indtægterne i tilknytning hertil endnu ikke er modtaget.

Under hensyntagen til ovenstående forventes det, at Budget 2018 bliver overholdt.

Budgetgaranterede udgifter

Ikke relevant for Miljø- og Energiforvaltningen

Ikke rammebelagte driftsudgifter

Det forventes, at Budget 2018 bliver overholdt.

Anlæg

Det forventes, at Budget 2018 bliver overholdt.

Miljø- og Energiudvalgets bemærkninger:

Miljø- og Energiudvalget, d. 16. maj 2018:

Beslutning:

Til orientering.

Lasse Frimand Jensen var fraværende.