



Punkt 2.

Godkendelse af regnskab 2018 for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

2019-013621

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen indstiller, at Familie- og Socialudvalget og Beskæftigelsesudvalget anbefaler, at byrådet godkender vedlagte regnskab 2018 for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.

Beslutning:

Anbefalet mhp. behandling i byrådet.



Sagsbeskrivelse

I henhold til kommunens Kasse- og Regnskabsregulativ fremsendes regnskab 2018 for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med vejledningen *Udarbejdelse af regnskab 2018*.

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningens regnskab viser et mindreforbrug på service på 52,3 mio. kr., balance på beskæftigelsesområdet og et mindreforbrug på anlæg på 12,6 mio. kr. Samlet set er resultatet vedrørende serviceudgifterne på niveau med resultatet for 2017 og resultatet vedrørende de budgetgaranterede områder er forbedret.

Af hensyn til kommunens samlede serviceramme besluttede Byrådet den 24. april 2018 at pålægge forvaltningerne at videreføre 50 pct. af overførelsen fra 2017 til 2019. For Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen betyder det en pålagt overførelse på 27,3 mio. kr. Forvaltningen forventer at overføre 50,3 mio. kr. Der henvises til særskilt dagsordenspunkt vedrørende overførsler til 2019.

Regnskab 2018 viser følgende hovedtal.

Drifts- og anlægsregnskab for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen - sektoropdelt							
Beløb i mio. kr.	Regnskab			Korrigeret budget			Afvigelse Netto
	Udgift	Indtægt	Netto	Udgift	Indtægt	Netto	
Drift							
Serviceudgifter							
Børn og Unge	2.036,1	-354,5	1.681,6	1.962,9	-255,3	1.707,6	-26,0
Voksen – BSU	62,3	-0,4	61,9	78,4	-7,6	70,8	-8,9
Voksen – FSU	307,4	-82,8	224,6	261,6	-49,4	212,2	12,4
Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner samt administration	542,1	-39,3	502,8	536,1	-3,5	532,6	-29,8
Serviceudgifter i alt	2.947,9	-477,0	2.470,9	2.839,0	-315,8	2.523,2	-52,3
Budgetgaranterede udg.							
Voksen - BSU	3.365,5	-801,5	2.564,0	3.323,2	-763,6	2.559,6	4,4
Budgetgaranterede udg. i alt	3.365,5	-801,5	2.564,0	3.323,2	-763,6	2.559,6	4,4
Beskæftigelsestilskud							
Voksen - BSU	535,2	-25,2	510,0	531,8	-17,8	514,0	-4,0
Beskæftigelsestilskud i alt	535,2	-25,2	510,0	531,8	-17,8	514,0	-4,0
Ikke rammebelagte driftsudgifter							
Børn og Unge	0,0	-27,8	-27,8	0,0	-30,4	-30,4	2,6
Voksen - FSU	0,0	-2,5	-2,5	0,0	-0,6	-0,6	-1,9
Ikke rammebelagte driftsudgifter i alt	0,0	-30,3	-30,3	0,0	-31,0	-31,0	0,7
I alt Drift	6.848,6	-1.334,0	5.514,6	6.694,0	-1.128,2	5.565,8	-51,2
Anlæg i alt	39,9	0,0	39,9	59,5	-7,0	52,5	-12,6
I alt	6.888,5	-1.334,0	5.554,5	6.753,5	-1.135,2	5.618,3	-63,8



Serviceudgifter

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 52,3 mio. kr. svarende til en afvigelse på 2,1 pct. i forhold til det korrigerede budget. Heraf udgør de takstfinansierede områder 1,1 mio. kr., som overføres til statuskonti.

Mindreforbruget dækker over følgende afvigelser på de forskellige sektorer:

Børn og Unge

Mindreforbrug på 26,0 mio. kr. Heraf takstfinansierede på 0,3 mio. kr.

Voksen, Beskæftigelsesudvalget

Mindreudgifter på 8,9 mio. kr. Heraf takstfinansierede på 2,6 mio. kr.

Voksen, Familie- og Socialudvalget

Merforbrug på 12,4 mio. kr. Heraf takstfinansierede på 1,8 mio. kr.

Borgerrettede rådgivnings- og vejledningsfunktioner samt administration

Mindreudgifter på 29,7 mio. kr.

Budgetgaranterede områder

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 4,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på 0,2 pct. i forhold til det korrigerede budget.

Beskæftigelsestilskud

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 4 mio. kr., svarende til en afvigelse på 0,8 pct. i forhold til det korrigerede budget.

Ikke rammebelagte driftsudgifter

Regnskabet viser en samlet mindreindtægt på ca. 0,7 mio. kr. Den endelige restafregning opgøres først efter regnskabets afslutning, og en eventuel endelig regulering vedrørende 2018 vil derfor indgå i regnskab 2019.

Anlæg

Regnskabet viser samlet set et samlet mindreforbrug på 12,6 mio. kr., der forventes overført til 2019. Afvigelsen skyldes hovedsageligt senere igangsætning af byggeriet af en ny daginstitution.

Læsevejledning

- Bilag 1 Regnskabsdokument 2018 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen
Bilaget indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet for hver sektor samt opfølgning på forvaltningens mål og resultatkrav fra budget 2018.
- Bilag 2 Endelige anlægsregnskaber 2018 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen
Bilaget indeholder regnskaber for anlæg, med planlagt afslutning i 2018.
- Bilag 3 Bemærkninger til anlægsregnskaber 2018 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen
- Bilag 4 Foreløbige regnskaber
Bilaget indeholder regnskaber for anlæg, med planlagt afslutning senere end 2018.
- Bilag 5 Personaleoversigt

Tidsplan

FL	14. marts 2019
FB FMU	25. marts 2019
Familie- og Socialudvalget	26. marts 2019
Beskæftigelsesudvalget	26. marts 2019
Magistraten	29. april 2019
Byrådet	29. april 2019





Bilag:

Regnskabsdokument 2018 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Endelige anlægsregnskaber 2018 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Bemærkninger til endelig anlægsregnskaber 2018 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Foreløbige anlægsregnskaber Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Personaleoversigt regnskab 2018 Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen