



Punkt 2.

Orientering om kommenteret virksomhedsrapport januar-oktober 2019

2019-095298

Borgmesterens Forvaltning fremsender til byrådet, orientering om den kommenterede virksomhedsrapport januar-oktober 2019.

Beslutning:

Til orientering.



Sagsbeskrivelse

Denne kommenterede virksomhedsrapport dækker perioden januar-oktober 2019 og er den sidste kommenterede virksomhedsrapport, som tilgår Magistraten og byrådet inden udgangen af kalenderåret 2019.

Udvalgene har fremsendt økonomisk status og forventninger til 2019 for drift og anlæg pr. ultimo oktober 2019. Dato for og bemærkninger fra udvalgenes behandling fremgår af tabel 3.

Det budgetmæssige udgangspunkt for denne kommenterede virksomhedsrapport er det korrigerede budget inklusive effekten af aktuel status, godkendt i byrådet 11. november 2019. Nedenstående tabel 1 opsamler de forventede afvigelser fra det korrigerede budget i 2019.

Tabel 1: Økonomisk status pr. ultimo oktober 2019 - afvigelser fra korrigeret budget

Skattefinansieret område, mio. kr.	Service-udgifter	Ikke ramme-belagte drifts-udgifter	Budget-garanterede udgifter	Bruttoanlæg* (Udgifter)	Bruttoanlæg* (Indtægter)
Borgmesterens Forvaltning	-15,0			-2,0	2,5
By- og Landskabsforvaltningen	-15,0			-110,0	90,0
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	-49,0	0,0	13,0	-19,0	7,0
Ældre- og Handicapforvaltningen	-20,0	5,0	0,0	-40,0	0,0
Skoleforvaltningen	-21,8		0,8	0,0	0,0
Sundheds- og Kulturforvaltningen	-11,2	0,0		-31,0	2,0
Miljø- og Energiforvaltningen	-4,9	0,0		0,0	0,0
Sektor Rammebeløb	2,3			0,0	0,0
I alt	-134,6	5,0	13,8	-202,0	101,5

*Bruttoanlæg er ekskl. ældreboliger

(- = mindreforbrug) (+ = merforbrug)

I tillæg til ovenstående tabel 1, som opsamler drift og anlæg, skal det bemærkes at By- og Landskabsforvaltningen anfører, at der forventes et mindreforbrug i 2019 til indskud i Landsbyggefonden i størrelsesordenen 50-55 mio. kr.

Forudsat overførsel til 2020

I forbindelse med behandlingen af overførselssagen vedrørende regnskab 2018 vedtog byrådet i mødet 29. april 2019, at det pålægges hver forvaltning at sikre, at der kan videreføres samlet set 67,5 mio. kr. til 2020. Formålet var at begrænse den budgetterede overskridelse af rammen for serviceudgifterne i 2019.

Den udvidede Magistrat besluttede i mødet den 9. september 2019 at opfordre udvalg og forvaltninger til at forøge de forudsatte overførsler fra 2019 til 2020 vedrørende serviceudgifter med 85,0 mio. kr. udover de allerede besluttede overførsler på 67,5 mio. kr. Den forudsatte overførsel vedr. serviceudgifterne til 2020 udgør herefter i alt 152,5 mio. kr.

Nedenstående tabel 2 viser de forudsatte overførsler til 2020 for de enkelte forvaltninger.

Tabel 2: Samlede forudsatte driftsoverførsler til 2020

Skattefinansieret område, mio. kr.	Serviceudgifter som forudsættes overført til 2020



Borgmesterens Forvaltning	14,5
By- og Landskabsforvaltningen	9,2
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	49,2
Ældre- og Handicapforvaltningen	36,9
Skoleforvaltningen	26,6
Sundheds- og Kulturforvaltningen	11,2
Miljø- og Energiforvaltningen	4,9
Rammebeløb	0,1
I alt	152,5

Forvaltningernes forventninger pr. ultimo oktober indebærer jf. tabel 1, at den forudsatte overførsel på 152,5 mio. kr. til 2020 ikke fuldt ud kan realiseres.

I forhold til KL's sigtepunkter for rammeoverholdelse indebærer forventningerne en udfordring vedrørende serviceudgifterne på 83,4 mio. kr. På bruttoanlægsudgifterne indebærer forventningerne, at regnskab 2019 ligger 16,6 mio. kr. under sigtepunktet.

Tabel 3: Overblik over udvalgenes behandling af virksomhedsrapport januar-oktober 2019

Magistraten (Borgmesterens Forvaltning)	Magistratens bemærkninger Udvalgets behandling sker den 2. december 2019
By- og Landskabsudvalget	By- og Landskabsudvalgets bemærkninger By- og Landskabsudvalget 21. november 2019: <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i> <i>Jan Nymark Thaysen og Ole Risager var fraværende.</i>
Familie- og Socialudvalget samt Beskæftigelsesudvalget	Familie- og Socialudvalgets bemærkninger Godkendes af Familie- og Socialudvalget ved en skriftlig høring den 29. november 2019. Beskæftigelsesudvalgets bemærkninger Beskæftigelsesudvalget den 26. november 2019: <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i> <i>På de budgetgaranterede områder forventes balance i forhold til det korrigerede budget. Vedrørende beskæftigelsestilskuddet blev der i aktuel status på baggrund af juli-tal skønnet 4.050 ledige på dagpenge (årspersoner). Ultimo november er skønnet hævet til 4.150 ledige. Det skyldes, at der er tilgået yderligere ca. 250 dimittender, og at der har været masseafskedigelser. Forvaltningen forventer derfor, at der vedrørende beskæftigelsestilskuddet vil være en merudgift på 13 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.</i> <i>Beskæftigelsesudvalget er bekymret for udviklingen vedrørende forsikrede ledige, og ikke mindst den forventede afsmitning til budgettet for 2020. Udvalget drøfter på temadag med Det lokale Beskæftigelsesråd den 10. december 2019 udkast til Beskæftigelsesplan med forslag til indsatser i 2020. Udvalget beder om, at der på baggrund heraf på januar-mødet fremlægges handlemuligheder på det samlede beskæftigelsesområde for at skabe balance mellem budget og forbrug.</i>
Ældre- og Handicapudvalget	Ældre- og Handicapudvalgets bemærkninger



	<p>Ældre- og Handicapudvalget den 27. november 2019: <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i> <i>Per Clausen var fraværende.</i></p>
Skoleudvalget	<p>Skoleudvalgets bemærkninger Skoleudvalget den 19. november 2019: <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i></p>
Sundheds- og Kulturudvalget	<p>Sundheds- og Kulturudvalgets bemærkninger Sundheds- og Kulturudvalget den 27. november 2019: <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i></p>
Miljø- og Energiudvalget	<p>Miljø- og Energiudvalgets bemærkninger Regnskabsrapporteringen pr. 31. oktober 2019 vil blive forelagt Miljø- og Energiudvalget på møde den 4. december 2019.</p>



Bilag:

Bilag - Kommentarer til virksomhedsrapporten januar - oktober 2019