

# Månedsmøde februar 2015 - Opsamling

Budget 2015 - Hvordan forventes regnskab 2015 at holde i forhold til budgettet?

Grøn for at budgettet holder, med uændret adfærd

Gul for faresignaler  
Budgettet holder, men påkrævet

Rød for at budgettet ikke holder, selv med ændret adfærd

Da regnskabet for 2014 endnu ikke er færdigopgjort og bearbejdet, er overførsler fra 2014 til 2015 et meget foreløbigt bud.

Opgørelsen er på de administrative enheder.

Status på budgettet (+ = mindre forbrug)	Foreløbig forventning til overførsler fra 2014	Feb. 2015	Mar. 2015	Apr. 2015	Maj 2015	Juli 2015	Aug. 2015	Sep. 2015	Okt. 2015	Nov. 2015	Aktuelt skøn for overførsler til 2016
Social Omsorg	50	0									0
Beskæftigelse	-5	-5									-2
Læring - Børn & Familier	6	-7									2
Læring i skolen	10	7									7
Fritid & Fællesskab	15	4									4
PKØ - Politik & Udvikling	15	13									5
PKØ - Løn & Økonomi	2	1									1
<b>Drift (resultat)</b>	<b>93</b>	<b>13</b>									<b>17</b>
<b>Finansiering (resultat)</b>	<b>0</b>	<b>6</b>									<b>0</b>
Midtvejsregulering af generelle tilskud og beskæftigelsestilskud	0	6									0
<b>Anlæg (resultat)</b>	<b>11</b>	<b>10</b>									<b>10</b>
Salgsindtægter	-10	0									0
Anlægsudgifter	20	10									10
<b>Samlet resultat</b>	<b>103</b>	<b>29</b>									<b>27</b>

Opfølgningen viser hhv. det **forventede resultat** i forhold til det **korrigerede budget**, samt til højre det forventede overførselsbeløb til efterfølgende år. Forskellen mellem forventet resultat og overførselsbeløb tilgår kassen. I denne version er også medtaget et meget foreløbigt skøn over overførsler fra 2014 til 2015, og de endelige beløb afventer regnskabsafslutningen for 2014.

Beløb afrundet til hele mio. kr.

# Månedsmøde februar 2015 - Opsamling

	Forklaring og igangsatte indsatser/nye store tiltag
<b>Social Omsorg</b>	<p>Overførsler fra 2014: I beløbet er ca. 0,5 mio. kr. vedr. projekter som er statsfinansieret fra det tidl. Handicap. Desuden er der 1 mio. kr. vedr. BPA sag med anden kommune. 2,3 mio. kr. overskud fra 2014 og tidligere år vedrørende Handicap i øvrigt. 1,7 mio. kr. er overskud på det tidligere rehabilitering ( hjælpemidler, sundhedsfremme, genoptræning). Resten ca. 44 mio. kr. er overskud på det tidligere Senior Service. Heraf er ca. 14 mio. øremærket til at dække sparekravet for 2015 (jfr. Budgetaftale 2015) samt etablering af omklædningsfaciliteter på Løsning plejecenter. Desuden er ca. 3,4 mio. kr. fra projekter, som er statsfinansieret.</p> <p>Social Omsorg forventer, at driften i 2015 går i 0, og det resterende overskud ca. 26,6 mio. kr. (44 mio. - 14 mio. - 3,4 mio.) bliver brugt på projekter, der er igangsat eller bliver igangsat i 2015.</p> <p>Derfor er vurderingen, at der ikke er noget til overførsel til 2016.</p>
<b>Beskæftigelse</b>	<p>Fra 2014 til 2015 forventes overført -2 mio. kr. vedr. Egehøjkollegiet, og et beløb på -4 mio. kr. der vedrører eksternt finansierede projekter, hvor tilskud ikke er modtaget. Hertil forventes psykiatrien at overføre +1 mio. kr., herunder projekter med statstilskud hvor er statsmidlerne er udbetalt.</p> <p>For 2015 forventes underskud på -5 mio. kr., hvoraf der forventes overført -2 mio. kr. til 2016. Ny lovgivning medfører merudgifter på 5 mio. kr., hvilket ville have betydet et overskud på 2 mio. kr. i 2015, såfremt der ses bort fra overførsler mellem årene og ny lovgivning.</p> <p>Der er ikke indregnet konsekvenser af ny flygtningekvote.</p> <p>Til grund for budgetopfølgning ligger et skøn over udviklingen af antal personer og gennemsnitsydelse på overførselsindkomster i 2015. Områder omfattet af beskæftigelsestilskud (Forsikrede ledige) forventes et mindreforbrug på ca. 9 mio. kr., grundet der forventes en positiv udvikling i ledighedstallet.</p> <p>Udover forsikrede ledige forventes et merforbrug på ca. 12 mio. kr. Heraf skyldes ca. 5 mio. kr. beskæftigelsesreform, ophævelse af forsørgerpligt, lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen, lovgivning som er vedtaget efter budgettets vedtagelse. Beløbet er beregnet som 0,8% af lovforslagets økonomiske konsekvenser, og finansieres via henholdsvis beskæftigelsestilskud, budgetgaranti og DUT. Øvrige merudgifter skyldes flere ydelsesmodtagere, ændret gennemsnitsudgifter og statsrefusion.</p> <p>Områder med overførselsadgang forventes at overføre underskud til 2016 på ca. 2 mio. kr.</p>
<b>Læring - Børn og Familier</b>	<p>Forventede overførsler fra 2014 til 2015:</p> <p>Dagtilbudsområdet +10 mio. kr. (heraf udgør daginstitutionerne ca. 7 mio. kr.): Der tages i opsparringen især højde for det faldende børnetal i den kommende tid, og lederne i daginstitutionerne er meget opmærksomme på deres lønsum. De daginstitutioner, der har et særligt højt overskud, laver desuden gode investeringer i forhold til legeplads, legeområder og investeringer i børnerelaterede udgifter.</p> <p>Bakkevej -4 mio. kr.: Bakkevej kommer ud af 2014 med et overskud på 100.000 kr. Det akkumulerede underskud fra tidligere år overføres til 2015. Det er tredje år i træk, at Bakkevej får et positivt årsresultat.</p> <p>Forventet resultat for 2015:</p> <p>Dagtilbudsområdet +5 mio. kr.: Det forventes, at daginstitutionerne samlet set opnår et overskud på 5 mio. kr., som igen skal være med til at tage højde for det faldende børnetal i 2016. Resten af området forventes at gå i 0.</p> <p>Børn &amp; Familier -12 mio. kr.: Det forventede underskud på 12 mio. kr. er et øjebliksbillede, og opstår således:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bakkevej -3 mio. kr.: Bakkevej forventes at afdrage 1 mio. kr. på det akkumulerede underskud, som herefter vil være på ca. 3 mio. kr.</li> <li>• Børnehandicap -2,5 mio. kr.: Der forventes større udgifter til anbringelser end budgetteret.</li> <li>• Familie -6,5 mio. kr.: Underskuddet på familieområdet skyldes følgende: <ul style="list-style-type: none"> <li>o -3 mio. kr. på anbringelser. Der er i budgetlægningen ikke taget højde for 3 nye dyre anbringelser i efteråret, og en tabt ankesag hvor man nu har udgifter til yderligere 3 anbragte børn.</li> <li>o -1 mio. kr. på mor/barn ophold. Det forventes, at der fortsat vil være en del familier på mor/barn ophold, hvor der i 2014 var meget større udgifter end tidligere.</li> <li>o -2,5 mio. kr. som er placeret i sparepuljer i forbindelse med budgetforlig.</li> </ul> </li> </ul> <p>Der er på hele Børn &amp; Familier foretaget en stor analyse af det store pres, der er på budgettet. Der er igangsat en række tiltag, som bl.a. skal være med til at nedbringe udgifterne.</p>

## Månedsmøde februar 2015 - Opsamling

	<p>Forventede overførsler fra 2015 til 2016:  Dagtilbudsområdet +5 mio. kr.: Overskuddene på daginstitutionerne overføres. Overførslen skal være med til at tage højde for det faldende børnetal også i 2016.</p> <p>Børn &amp; Familier -3 mio. kr.: Bakkevejs underskud overføres. Rent historisk er underskuddene på "køb ude i byen" ikke blevet overført.</p>
<b>Læring i skolen</b>	<p>Forventet overskud i 2014 på 12 mio. kr. , hvoraf der forventes overført 10 mio. kr. til 2015.  Der skal bruges 1,3 mio til at finansiere underskud på bl.a. STU/EGU/Produktionsskoler, der fra 2015 er overgået til Beskæftigelse, og til befordring af elever der fra 2015 er overgået til Fritid &amp; Fællesskab. Dette er aftalt i Kommuneledelsen i forbindelse med gennemgang af budgetposter, som kunne volde problemer i forbindelse med overførsler til 2015.  Desuden skal der bruges ca. 0,8 mio. kr. til finansiering ombygning af Stenderup Skolen.</p> <p>Forventet årsresultat 2015 på 7 mio. kr.</p> <p>Forventet overførsel til 2016 på 7 mio. kr.</p>
<b>Fritid og Fællesskab</b>	<p>De skønnede overførsler fra 2014 til 2015 er foreløbig fordelt på følgende områder: Kultur og Fritid 3,5 mio. kr., Biblioteker 0,5 mio. kr., Integration 0,7 mio. kr., Chef for Fritid og Fællesskab 1,7 mio. kr., Natur og Miljø 3,7 mio. kr., Drift og Anlæg 2,4 mio. kr., Sekretariatet 0,5 mio. kr. og Redningsberedskab 1,9 mio. kr. Overførslerne for det Tekniske område skal reduceres med 834.000 kr. , som udgør den reduktion som Udvalget for Teknik skulle udrede i forbindelse med budgetlægningen for 2015.  I 2015 forventes et overskud på 4 mio. kr., som forudsættes overført til 2016.</p>
<b>PKØ - Politik &amp; Udvikling</b>	<p>Den forventede overførsel fra 2014 på 15 mio. kr. består af almindelig udsving mellem år, samt projekt- og opsparede midler, eksempelvis til kompetenceudvikling, IT projekt og bosætning og branding.  Det forventede overskud i 2015 på 13 mio. kr. består af bufferpuljemidler, der ikke er disponeret på nuværende tidspunkt, og ikke overføres til 2016, hvis de ikke i løbet af året disponeres. Derudover består beløbet af kompetenceudviklingsmidler, udsving på lønbudget, samt diverse projekter og puljer med et forventet flow mellem årene.</p>
<b>PKØ - Løn &amp; Økonomi</b>	<p>Der overføres fra 2014 1,5 mio. kr. fra forsikringsområdet, der i 2015 bruges til at finansiere forebyggelsestiltag.  Der overføres yderligere 0,5 mio. kr. primært i opsparede lønmidler.  2015 forventes at balancere med et overskud på ca. 0,5 mio. kr.</p>
<b>Anlæg</b>	<p>Det skønnede overskud i 2015 på 10 mio. kr. - og overførsel til 2016 - er på baggrund tidligere års erfaringer mht. den hastighed anlægsprojekter gennemføres, men er ikke møntet på bestemte anlægsprojekter.</p>
<b>Finansielle Poster</b>	<p>Som følge af lovændringer på beskæftigelsesområdet foretages der muligvis en positiv midtvejsregulering af generelle tilskud i 2015 svarende til ca. 5 mio. kr. - men det vides endnu ikke. Under Beskæftigelse er indregnet merudgift på driften på 5 mio. kr. som følge af disse lovændringer.  Herudover forventes en positiv midtvejsregulering på ca. 1 mio. kr. vedr. beskæftigelsestilskuddet. Dette samtidig med at driftsudgifterne (jfr. ovenstående under Beskæftigelse) forventes at blive reduceret med 9 mio. kr.</p>