



**Punkt 3.**

**Orientering om kommenteret virksomhedsrapport januar-marts 2019**

2019-026812

**Borgmesterens Forvaltning fremsender** til byrådet - orientering om den kommenterede virksomhedsrapport januar-marts 2019

*Beslutning:*

*Til orientering.*



## Sagsbeskrivelse

Den første kommenterede virksomhedsrapport for 2019 dækker årets første tre måneder og er en meget tidlig status på forventningerne til 2019. Udvalgene har fremsendt økonomisk status og forventninger for drift og anlæg jf. nedenstående tabel 1 og bilag 1. Dato for og bemærkninger fra udvalgenes behandling fremgår af tabel 2.

Det budgetmæssige udgangspunkt for den kommenterede virksomhedsrapport for januar-marts 2019 er det korrigerede budget som det så ud pr. ultimo marts – altså ekskl. overførsler fra regnskab 2018 til 2019, som blev behandlet i byrådet 29. april 2019. Imidlertid har nogle forvaltninger valgt at indregne den forventede overførsel i deres afvigelsesskøn. Disse beløb er \*-markeret i nedenstående tabel 1, som opsamler udvalgenes forventninger til afvigelser i 2019.

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

Skattefinansieret område, mio. kr.	Service- udgifter		Ikke ramme- belagte drifts- udgifter		Budget- garanterede udgifter		Bruttoanlæg ekskl. ældreboliger (Udgifter)		Bruttoanlæg ekskl. ældreboliger (Indtægter)	
	Fra	Til	Fra	Til	Fra	Til	Fra	Til	Fra	Til
Forvaltning										
Borgmesterens Forvaltning	-10*	0*					0*	0*	0*	0*
By- og Landskabsforvaltningen	-6*	-4*					-15*	-5*	40*	70*
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	0	0	0	0	47	47	0	0	0	0
Ældre- og Handicapforvaltningen	-15	15	0	0		0	0	0	0	0
Skoleforvaltningen	-8*	-8*			0*	0*	0*	0*	0*	0*
Sundheds- og Kulturforvaltningen	0	0	0	0			0*	0*	0*	0*
Miljø- og Energiforvaltningen	0*	0*	0*	0*			0*	0*	0*	0*
Sektor Rammebeløb	0*	0*					0*	0*	0*	0*

Anm.: \*-markering angiver, at forvaltningen har indregnet overførsler fra regnskab 2018 i afvigelsesforventningen.  
(- = mindreforbrug) (+ = merforbrug)

I tillæg til ovenstående tabel 1, som opsamler drift og anlæg, skal det bemærkes at By- og Landskabsforvaltningen anfører, at der ultimo marts 2019 forventes et merforbrug i 2019 til indskud i Landsbyggefonden. Under forudsætning af at overførselssagen, vedrørende regnskab 2018, godkendes forventes et merforbrug i størrelsesordenen 8 mio. By- og Landskabsforvaltningen er dialog med boligselskaberne.

Tabel 2: Overblik over udvalgenes behandling af virksomhedsrapport januar-marts 2019

Magistraten (Borgmesterens Forvaltning)	Udvalgsbehandles den 6. maj 2019.
By- og Landskabsudvalget	Udvalgsbehandlet den 31. marts 2019.  <b>Beslutning:</b> Godkendt.  Ole Risager, Per Clausen og Lisbeth Lauritsen var fraværende.  <b>By- og Landskabsforvaltningen bemærker: Skønnene i oversigtstabellen er under afklaring og er ikke behandlet af By- og Landskabsudvalget.</b>



Familie- og Socialudvalget samt Beskæftigelsesudvalget	<p><i>Familie- og Socialudvalget:</i> Udvalgsbehandlet den 26. april 2019 med bemærkninger.</p> <p><b>Beslutning:</b> Anbefales.</p> <p><b>Bemærkninger fra Familie- og Socialudvalget:</b> Forvaltningen orienterede om de budgetproblemer, der er pga. udviklingen på førtidspensionsområdet og henviste til to notater af 25.04.19 hhv. vedr. analyse af udvikling og udfordringer samt konklusioner vedr. udvikling og udfordringer, som er mailet til Familie- og Socialudvalget og Beskæftigelsesudvalget den 25.04.19.</p> <p>Anna Kirsten Olesen og Vibeke Gamst var fraværende.</p> <p><i>Beskæftigelsesudvalget:</i> Udvalgsbehandlet den 30. april 2019.</p> <p><b>Beslutning:</b> Anbefalet.</p> <p>Daniel Borup kan <b>ikke anbefale</b>, da der ikke fremlægges et forslag til, hvorfra overskridelsen på førtidspension finansieres.</p> <p>Forvaltningen orienterede om de budgetproblemer, der er pga. udviklingen på førtidspensionsområdet og henviste til to notater af 25.04.19 henholdsvis vedrørende Analyse af udvikling og udfordringer samt Konklusioner vedrørende udvikling og udfordringer.</p>
Ældre- og Handicapudvalget	Udvalgsbehandles den 8. maj 2019.
Skoleudvalget	Udvalgsbehandlet den 23. april 2019.  <b>Beslutningen: Godkendt.</b>
Sundheds- og Kulturudvalget	Udvalgsbehandlet den 24. april 2019.  <b>Beslutningen: Godkendt.</b>
Miljø- og Energiudvalget	Udvalgsbehandles den 2. maj 2019.



Bilag:

Bilag 2 - Kommenteret virksomhedsrapport januar-marts 2019

Bilag 1 - Udvalgenes forventninger og kommentarer - januar-marts 2019