



Punkt 3.

Orientering om kommenteret virksomhedsrapport januar-marts 2020

2020-026286

Borgmesterens Forvaltning fremsender til byrådet, orientering om den kommenterede virksomhedsrapport januar-marts 2020.

Beslutning:

Til orientering.



Sagsbeskrivelse

Denne kommenterede virksomhedsrapport er årets første og dækker perioden januar-marts 2020. Som følge af den særlige situation omkring Covid-19 består denne kommenterede virksomhedsrapport af følgende hovedafsnit.

- Udvalgenes forventninger pr. 31. marts til afvigelser fra korrigeret budget 2020, som var kendte inden nedlukningen og indførelsen restriktioner som følge af Covid-19.
- Foreløbige Covid-19-udgifter indtil 30. april.

Herudover har forvaltningerne anslået de månedlige Covid-19-udgifter fra 1. maj, såfremt det nuværende niveau for genåbning og de nuværende retningslinjer fastholdes.

Forventninger pr. 31. marts 2020 – ekskl. Covid-19

Udvalgene har fremsendt økonomisk status og forventninger til 2020 for drift og anlæg pr. ultimo marts 2020. Dato for og bemærkninger fra udvalgenes behandling fremgår af tabel 3.

Det budgetmæssige udgangspunkt for denne kommenterede virksomhedsrapport er det korrigerede budget pr. 31. marts og ekskl. overførsler fra regnskab 2019 og ekskl. fremrykkede anlægsprojekter til 2020.

Nedenstående tabel 1 opsamler de forventede afvigelser.

Tabel 1: Økonomisk status 2020 – pr. ultimo marts – forventede afvigelser fra korrigeret budget inden nedlukningen og indførelse af restriktioner mv. som følge af Covid-19

Skattefinansieret område, mio. kr.	Service-udgifter		Ikke rammebelagte drifts-udgifter		Budget-garanterede udgifter		Bruttoanlæg* (Udgifter)		Bruttoanlæg* (Indtægter)	
	Fra	Til	Fra	Til	Fra	Til	Fra	Til	Fra	Til
Forvaltning										
Borgmesterens Forvaltning	0,0	1,8					0,0	0,0	0,0	0,0
By- og Landskabsforvaltningen	-4,0	-4,0	0,0	0,0			-224,0	-224,0	212,0	212,0
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	0,0	0,0	0,0	0,0	120,0	140,0	-16,0	-16,0	0,0	0,0
Ældre- og Handicapforvaltningen	-10,0	10,0	5,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skoleforvaltningen	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sundheds- og Kulturforvaltningen	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0
Miljø- og Energiforvaltningen	0,1	0,2	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0
Sektor Rammebeløb	0,0	9,0					0,0	0,0	0,0	0,0
I alt**	-13,9	17,0	5,0	10,0	120,0	140,0	-240,0	240,0	212,0	212,0

Anm.: (- = mindreforbrug) (+ = merforbrug)

*Bruttoanlæg er ekskl. Ældreboliger

I tillæg til ovenstående tabel 1, som opsamler drift og anlæg, skal det bemærkes at By- og Landskabsforvaltningen anfører, at der forventes et merforbrug i størrelsesordenen 38 mio. kr. (ekskl. overførsel fra 2019 på 65 mio. kr.) vedrørende grundkapitalindskud i Landsbyggefonden.

Foreløbige Covid-19-udgifter indtil 30. april

Forvaltningerne har foreløbigt opgjort mer- og mindreudgifter vedrørende Covid-19 frem til 30. april. Opgørelsen, som fremgår af tabel 2, er foreløbig, idet mange udgifter endnu ikke er registreret.

Tabel 2: Foreløbig opgørelse af Covid-19-udgifter indtil 30. april



Skattefinansieret område, mio. kr.	Service- udgifter		Ikke ramme- belagte drifts- udgifter		Budget- garanterede udgifter	
	Fra	Til	Fra	Til	Fra	Til
Forvaltning						
Borgmesterens Forvaltning	0,5	0,8				
By- og Landskabsforvaltningen	20,0	20,0	0,0	0,0		
Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen	3,0	4,0	0,0	0,0	0,0*	0,0*
Ældre- og Handicapforvaltningen	13,0	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skoleforvaltningen	0,7	0,7			0,0	0,0
Sundheds- og Kulturforvaltningen	5,0	6,0	0,0	0,0		
Miljø- og Energiforvaltningen	0,1	0,1	0,0	0,0		
Sektor Rammebeløb	0,0	0,0				
I alt	42,3	49,6	0,0	0,0	0,0*	0,0*

Anm.: (- = mindreforbrug) (+ = merforbrug)

* De afholdte udgifter kan endnu ikke opgøres, da der er en forsinkelse på data vedr. ydelsesrefusion.

Skøn over månedlige Covid-19-udgifter ved uændret genåbnings- og restriktionsniveau

Forvaltningerne har fremsendt estimat for de månedlige merudgifter, der skønnes at være forbundet med de nuværende retningslinjer og det nuværende niveau for genåbning. Samlet set skønner forvaltningerne månedlige merudgifter på serviceområdet i størrelsesorden 73-90 mio. kr. og ca. 25 mio. kr. på det budgetgaranterede område.

Regeringen og KL har endnu ikke afklaret, i hvilken udstrækning og hvornår kommunerne kompenseres for de ekstraordinære udgifter, der er forbundet med Covid-19.

Tablet 3: Overblik over udvalgenes behandling af virksomhedsrapport januar-marts 2020

Magistraten (Borgmesterens Forvaltning)	Magistratens bemærkninger Udvalgets behandling sker den 11. maj 2020
By- og Landskabsudvalget	By- og Landskabsudvalgets bemærkninger <i>Beslutning: Godkendt.</i>
Familie- og Socialudvalget samt Beskæftigelsesudvalget	Beskæftigelsesudvalget bemærkninger 28. april 2020 <i>Anbefales med bemærkninger. Beskæftigelsesudvalget anbefaler økonomifølgningen pr. 31. marts 2020 til godkendelse i byrådet. Beskæftigelsesudvalget bemærker, at den ekstraordinære situation har store konsekvenser ift. beskæftigelsesindsatsen og erhvervsindsatsen. Beskæftigelsesudvalget ønsker derfor til udvalgs møde den 23.06.20, at forvaltningen udarbejder en handleplan i relation til Covid-19 som supplement til beskæftigelsesplanen med nyt fokus på faste måltal for indsatsen ift. erhvervsfremme. Venstre anbefaler i denne forbindelse, at der også sættes fokus på brug af eksterne leverandører. Derudover afholdes en temadag den 26.05.20 med deltagelse af bl.a. Beskæftigelsesudvalget, byrådets øvrige partier, LBR m.fl. Beskæftigelsesudvalget ønsker på temadagen desuden oplæg ved Business Aalborg samt deltagelse af repræsentanter fra Erhvervsrådet forudsat, at det er muligt at samles.</i> Familie- og Socialudvalgets bemærkninger



	<p>28. april 2020 <i>Beslutning:</i> <i>Anbefales</i> <i>Familie- og Socialudvalget anbefaler økonomiopfølgningen pr. 31. marts 2020 til godkendelse i Byrådet.</i> <i>Familie- og socialudvalget tager til efterretning, at der er store forventede merudgifter på grund af Coronasituationen, og Familie- og Socialudvalget opfordrer Byrådet til at arbejde for, at de enkelte fagområder holdes skadesløse i forhold til disse merudgifter.</i></p>
Ældre- og Handicapudvalget	<p>Ældre- og Handicapudvalgets bemærkninger Ældre- og Handicapudvalget den 22. april 2020 <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i></p>
Skoleudvalget	<p>Skoleudvalgets bemærkninger <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i></p>
Sundheds- og Kulturudvalget	<p>Sundheds- og Kulturudvalgets bemærkninger Sundheds- og Kulturudvalget den 22. april 2020 <i>Beslutning:</i> <i>Godkendt.</i></p>
Miljø- og Energiudvalget	<p>Miljø- og Energiudvalgets bemærkninger Regnskabsrapporteringen pr. 31. marts 2020 vil blive forelagt Miljø- og Energiudvalget i møde den 7. maj 2020.</p>



Bilag:

Bilag - Forvaltningernes kommentarer til virksomhedsrapporten januar - marts 2020