

Bilag 2: Detaljeret redegørelse for budgetopfølgningen pr. 31. marts 2015.

Der redegøres her for resultatet af budgetopfølgningen pr. 31. marts 2015.

Det enkelte udvalg har ansvaret for overholdelsen af bevillingerne på sine politikområder. Hvis de budgetansvarlige – ofte decentrale ledere, afdelingsledere, direktører - ikke kan håndtere merudgifter på ét område, er udgangspunktet, at der skal disponere på en sådan måde, at der kan opnås tilsvarende mindreudgifter på et andet område på det pågældende politikområde og dermed balance i forhold til politikområdets budget. Hvis dette ikke er muligt, er udgangspunktet, at udvalget opnår mindreudgifter på sine andre politikområder, således der opnås balance inden for udvalgets samlede ansvarsområde.

Der vises først en oversigt i form af en resultatopgørelse. Derefter gennemgås resultatet på de forskellige delområder for hvert enkelt udvalg.

Samlet forventet resultat:

mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Opindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til opr. budget (kol 1)	I forhold til korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Skatter / generelle tilskud	-5.474,6	-5.474,6	-5.450,0	24,6	24,6
Driftsudgifter:					
Serviceudgifter	3.970,4	4.038,0	3.950,2	-20,2	-87,8
Overførselsudgifter	1.228,1	1.224,5	1.232,5	4,5	8,1
Driftsudgifter i alt	5.198,4	5.262,4	5.182,7	-15,7	-79,7
Renter	20,2	20,2	15,9	-4,3	-4,3
Resultat ordinær drift	-255,9	-191,9	-251,4	4,6	-59,4
Anlæg	203,8	376,8	295,1	91,3	-81,8
Anlæg ældreboliger	0,0	14,5	10,1	10,1	-4,4
Jordforsyning	22,6	46,8	43,6	21,0	-3,3
Res. skattefinansieret område	-29,5	246,2	97,3	126,9	-148,9
Forsyningsområdet	7,4	18,3	19,6	12,2	1,3
Øvrige finansforskydninger	-20,2	0,8	-9,2	11,1	-10,0
Afdrag på lån	66,8	66,8	64,8	-2,0	-2,0
Optagne lån	-81,0	-97,4	-97,4	-16,4	0,0
Forbrug af likvide aktiver (plus = kasseforbrug)	-56,5	234,7	75,2	131,7	-159,5

Økonomi- og Erhvervsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2015 for Økonomi- og Erhvervsudvalgets ansvarsområder er sammenfattet i nedenstående tabel:

mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31. marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter					
12 Politisk organisation	91,8	90,8	53,8	-38,0	-37,0
13 Administrativ organisation	429,4	463,9	440,4	11,0	-23,5
16 Facility Management	47,9	50,8	49,5	1,6	-1,3
Serviceudgifter i alt	569,2	605,4	543,7	-25,5	-61,7
Anlæg					
Anlæg, skattefinansieret	-11,7	10,2	10,2	21,9	0,0
Anlæg, ældreboliger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg, jordforsyning	-2,9	-4,6	-4,6	-1,8	0,0
Anlæg i alt	-14,5	5,6	5,6	20,1	0,0
Drift og anlæg i alt	554,6	611,0	549,2	-5,4	-61,7
Renter, netto	20,2	20,2	15,9	-4,3	-4,3
Øvrige finansforskydninger	-20,2	0,8	-9,2	11,1	-10,0
Afdrag på lån	66,8	66,8	64,8	-2,0	-2,0
Optagne lån	-81,0	-97,4	-97,4	-16,4	0,0
Tilskud og udligning	-1.508,1	-1.508,1	-1.480,2	27,9	27,9
Skatter	-3.966,5	-3.966,5	-3.969,8	-3,3	-3,3
I alt	-4.934,1	-4.873,1	-4.926,5	7,5	-53,4

Afvigelserne med bemærkninger til driften på de enkelte politikområder, anlæg, finansiering mv. fremgår af efterfølgende oversigter:

DRIFT

Politisk organisation	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Pulje til særlige problemstillinger	Der er på politikområdet budgetteret med en pulje på 36,5 mio. kr. til særlige problemstillinger samlet set for alle politikområder.	-36,5
Diverse forventede mindreudgifter	Diverse råd, borgerrådgiver, diverse tilskud mv.	-0,5
Politikområde i alt		-37,0

Administrativ organisation	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Generelt	Erfaringsmæssigt vil der på flere områder være uforbrugte budgetbeløb som overføres til efterfølgende regnskabsår vedrørende eksempelvis forskellige puljer og centrale områder. Overførslen fra 2015 til 2016 er skønnet til 5,0 mio. kr.	-5,0
Løn mv. på de decentrale områder (forvaltninger og stabe)	Der er samlet på forvaltninger og stabe et skønnet mindreforbrug på 7,3 mio. kr. til løn mv.	-7,3
Ordinære elever	Der skønnes et mindreforbrug.	-0,4
Lægeerklæringer	Der skønnes et mindreforbrug. Der er lovændringer pr. 1. januar 2015, som vanskeliggør vurderingen af forventet regnskab.	-1,4
Tolkning	Der skønnes et merforbrug.	0,4
Advokatomkostninger	Der skønnes et merforbrug.	0,6
Konkurrenceudsættelser	Der skønnes et mindreforbrug i forhold til midler afsat i forbindelse med konkurrenceudsættelser	-1,0
Arbejdsskadeforsikring	Der skønnes overskud på den "interne forsikringsordning" vedrørende arbejdsskader	-5,0
IT-området	Forskydninger på 1,7 mio. kr. vedrørende KMD-faktureringsaftaler, acadre, afdrag IT-leasing mv.	-1,7
Arkivering	Der forventes en større arkivering til statens arkiver i 2016.	-0,8
Tjenestemandspensioner	Der forventes en mindreudgift på 1,4 mio. kr. i forhold til de budgetterede udgifter til genforsikring af tjenestemænd, udbetaling af tjenestemandspension samt betalinger til staten for tjenestemandspensioner udbetalt af staten.	-1,4
Støttet byggeri	Der forventes en merindtægt vedrørende sagsbehandlingen i forbindelse med støttet byggeri.	-0,6
Øvrige afvigelser	Der er herudover på en række områder forventede mer- og mindreforbrug, der samlet set udgør et merforbrug på 0,1 mio. kr.	0,1
Politikområde i alt		-23,5

Facility management	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreforbrug + = merforbrug
Diverse afvigelser	Forventet mindreforbrug vedrørende Råhusbetjente 0,3 mio. kr., drift af Viborg Rådhus 0,3 mio. kr., Kantinen 0,8 mio. kr. samt et merforbrug på 0,1 mio kr. vedrørende Kontraktstyring Rengøring.	-1,3
Politikområde i alt		-1,3

ANLÆG

Jordforsyningen

Køb og salg af jord forventes i 2015 at svare til de budgetterede beløb, som i det oprindelige budget udgør 14,4 mio. kr. vedrørende køb af jord og 17,2 mio. kr. vedrørende salg af jord fordelt med 7,2 mio. kr. til boliggrunde og 10 mio. kr. til erhvervsgrunde.

Budgetmæssigt hører udgifter til byggemodning under Teknisk Udvalg og der forventes i 2015 et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Øvrige anlæg

Udgifter og indtægter vedrørende øvrige anlægsprojekter forventes at svare til det budgetterede.

FINANSIERING MV.

Renter	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Renter	Der forventes et mindreforbrug på renter på 4,3 mio. kr. dels i form af 2 mio. kr. mindre i renteudgifter på den langfristede gæld og dels i form af forbedret afkast på 2,3 mio. kr. af den likvide beholdning, som skyldes forøgelse af placeringen af likviditetsoverskud i Portefølje Management aftaler med pengeinstitutter.	-4,3
I alt renter		-4,3

Skatter	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Dødsboskat	Merindtægter vedrørende dødsboskat	-3,3
I alt skatter		-3,3

Tilskud og udligning	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.) - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Beskæftigelsestilskud	Forventede reguleringer for 2014 og 2015 – se nedenstående	19,0
Tilskud til skattenedsættelse	Forventet regulering	8,9
I alt tilskud og udligning		27,9

Beskæftigelsestilskud

Ifølge seneste udmeldinger fra KL udgør reguleringerne på de forsikrede ledige for Viborg Kommune en efterregulering for 2014 på 15,5 mio. kr. og en midtvejsregulering for 2015 på 3,5 mio. kr., i alt en negativ regulering i 2015 på 19 mio. kr.

På politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet forventes en merudgift på 9,7 mio. kr. til forsikrede ledige i forhold til det korrigerede budget.

Tilskud til skattenedsættelse

31 kommuner har nedsat skatten for 2015 med i alt 299,5 mio. kr. Det er dobbelt så meget som forudsat i Økonomiaftalen, idet den afsatte pulje svarer til skattenedsættelser på 150 mio. kr. Det betyder ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriet fordeling af puljen, at Viborg Kommune får et mindre tilskud til skattenedsættelse på 8,9 mio. kr., idet vi i budget 2015 – 2018 har indregnet fuldt tilskud, men i budgetprocessen gjort opmærksom på risikoen for, at puljen kunne blive overtegnet.

LÅNEOPTAGELSE

Låneoptagelse i 2015 forventes at svare til det korrigerede budget.

FINANSFORSKYDNINGER

Der forventes at skulle overføres 10 mio. kr. vedrørende forskydninger mellem årene i indbetalinger til Landsbyggefonden i forbindelse med kapitaltilførselssager mv.

AFDRAG PÅ LÅN

Afdrag på lån forventes at udgøre 2 mio. kr. mindre end budgetteret hovedsagelig på grund af udskydelse af tidspunktet for låneoptagelsen i 2015.

Børne- og Ungdomsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2015 for Børne- og Ungdomsudvalgets ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol. 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter					
21 Skoler og klubber	884,2	890,1	878,1	-6,1	-12,1
22 Dagtilbud	411,1	423,0	418,2	7,1	-4,8
23 Ungdomsskoler	16,4	16,9	16,6	0,2	-0,3
25 Tandpleje	33,9	33,8	32,6	-1,3	-1,2
27 Familieområdet	232,8	233,5	224,7	-8,1	-8,8
Serviceudgifter i alt	1.578,3	1.597,3	1.570,1	-8,2	-27,2
Overførselsudgifter	17,2	16,7	12,3	-4,9	-4,4
Drift i alt	1.595,5	1.614,0	1.582,4	-13,1	-31,6
Anlæg, skattefinansieret	91,6	134,5	129,0	37,3	-5,5
Drift og anlæg i alt	1.687,1	1.748,5	1.711,4	24,3	-37,1

Politikområde: Skoler og klubber	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Decentrale enheder(skoler, SFO, SFO-klubber, fritidsklubber, specialskoler/-klasser)	Der forventes et samlet mindreforbrug på 5,2 mio. kr. fordelt med 4,9 mio. kr. på skolerne og 0,3 mio. kr. på områdeklubberne	-5,2
Mellemkommunale område	Mindreforbruget skyldes primært færre børn vedrørende nedenstående: - Krabbeshus -1,4 mio. kr.	-4,8

	- Specialklasser andre kommuner -2,8 mio. kr. - Frit skolevalg -1,0 mio. kr. - Regionale tilbud 0,6	
Fripladser, søskenderabat og forældrebetaling	Vedrører både SFO og klubområdet	3,8
Rammeregulering	Budgetbeløb der skal flyttes fra det centrale område	-3,1
Øvrige områder	Bl.a. befordring, pulje til afledt drift og overført fra 2014	-2,8
Politikområdet i alt		-12,1

Politikområde: Dagtilbud	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Decentrale enheder(Dagpleje, Vuggestue, Børnehaver, Integrerede institutioner), og specialområdet	Der forventes et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Heraf 0,3 mio. kr. i forventet merforbrug vedrørende områderne samt selvejende institutioner. På specialområdet forventes en mindreudgift på 2,2 mio. kr.	-1,9
Flere/færre børn i pasning	Der forventes færre børn i pasning, primært i dagplejen. Samlet bevirker det en forventet mindreindtægt i forældrebetaling på 1,0 mio. kr. I private institutioner forventes flere børn, hvilket bevirker en forventet merudgift på 0,8 mio. kr.	1,8
Søskendetilskud/fripladser	Samlet forventet mindreforbrug på 1,7 mio. kr.	-1,7
PAU elever	Mindreforbrug i 2015	-1,4
Øvrig	Bl.a. mellemkommunale område, tillidsrepræsentanter, madordning, overført fra 2014	-1,6
Politikområdet i alt		-4,8

Politikområde: Ungdomsskoler	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Politikområdet i alt		-0,3

Politikområde: Tandplejen	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Politikområdet i alt		-1,2

Politikområde: Familieområdet	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Decentrale enheder(Dagbehandling, Minibo, Egeskovhus, Familiecentret, Nørresø, PPR og Sundhedsplejen)	Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. fordelt på mindre +/- afvigelser på alle decentrale enheder.	-1,1
	Udviklingen i år følger samme tendens som sidste år med væsentlig færre udgifter til opholdssteder, mens der er stigende udgifter i forhold til familiepleje, og således i tråd med de politiske målsætninger omkring omlægning af indsatsen på forebyggelses- og anbringelsesområdet. Den forventede udgift til opholdssteder er i 2015 faldet med ca. 4 mio. kr. i forhold til den samlede udgift i 2014, mens der vedrørende plejefamilier er en forventet merudgift i 2015 på ca. 6 mio. kr. i forhold til 2014.	-7,7
Politikområdet i alt		-8,8

Politikområde: Overførselsområdet	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
	Primært mindreudgifter til hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v. ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne (Serviceloven, § 42)	-4,4
Overførselsområdet i alt		-4,4

ANLÆG	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Skoler og klubber	Forventet mindreforbrug på 13,8 mio. kr., som primært vedrører Hald Ege – del af ny hal og større samlingsrum	-13,8
Dagtilbud	Forventet merforbrug på 8,6 mio. kr., som skyldes fremrykning af Bulderby samt mindreudgift vedrørende ny børnehave i Rødkærsbro	8,6
Øvrig		-0,3
Anlæg i alt		-5,5

Ældre- og Sundhedsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Ældreområdet

Det forventede regnskabsresultat på politikområdet Ældre viser en mindre udgift på 3,3 mio. kr. Resultatet er meget tilfredsstillende og giver umiddelbart ikke anledning til yderligere kommentarer.

Sundhedsområdet

På området forventes der flere udgifter til aktivitetsbaseret medfinansiering (andel af kommunens udgifter til sygehusvæsenet). Forventningen er baseret på to måneders forbrug i 2015 samt forbrugsmønstret fra 2014. Beregningerne bygger på et spinkelt grundlag, og udviklingen på medfinansieringsområdet vil i den kommende tid følges nøje.

Anlæg

Det forventes, at stort set alle anlægsprojekter gennemføres jf. den overordnede planlægning. Dog vil det blive nødvendigt, at overføre 2,0 mio. kr. til 2016 vedrørende Sjørup Ældrecenter.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31. marts	I forhold til oprindeligt budget (kol. 1)	I forhold korr. budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter					
32 Ældreområdet	679,6	684,7	681,4	1,8	-3,3
34 Sundhedsområdet	368,2	371,2	375,2	7,0	4,0
Serviceudgifter i alt	1.047,8	1.055,9	1.056,6	8,9	0,7
Anlæg					
Anlæg, skattefinans.	9,8	25,6	23,4	13,6	-2,2
Anlæg, ældreboliger	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Anlæg i alt	9,8	25,7	23,5	13,7	-2,2
Drift og anlæg i alt	1.057,6	1.081,6	1.080,1	22,5	-1,5

Politikområdet Ældre

Politikområdet forventes at udvise en mindre udgift på 3,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 0,5 %.

Politikområdet: Ældreområdet	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreforbrug + = merforbrug
Driften Sundhed og Omsorg		-5,0
Hjemmeplejen og Madservice	På de to driftsområder forventes de største mindre udgifter.	-2,4
Hjemmeplejebiler	Efter leasingperiodens udløb, har Viborg Kommune købt hjemmeplejebilerne. Det forventes, at driftsomkostningerne til bilerne også i 2015 kan holdes på et minimum, og derved opnå en mindre udgift på området.	-1,7
Øvrig	Beløbet er udtryk for mindre forskydninger på andre områder.	-0,9
Myndighed Sundhed og Omsorg		2,7
Hjælpe midler	Prioriteringen af "hjælpe midler før hjælp" viser sig som merforbrug. Derudover er der merudgifter på området med inkontinens- og stomihjælpe midler.	3,1
Mellemkommunale betalinger	Afgivelsen skyldes primært færre indtægter fra andre kommuner.	1,7
APV-hjælpe midler	På området forventes der merindtægter, hvilket også er i overensstemmelse med, at området selv skal spare op til nye investeringer til APV-hjælpe midler.	-1,1
Øvrig	Beløbet er udtryk for mindre forskydninger på andre områder.	-1,0
Øvrige områder	Befordring til læge/speciallæge	-1,0
Politikområdet i alt		-3,3

Politikområdet Sundhed

Politikområdet forventes at udvise en merudgift på 4,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 1,1%.

Politikområdet: Sundhedsområdet	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreforbrug + = merforbrug

Aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering. (Kommunal andel af betaling i forbindelse med bl.a. indlæggelser på sygehuse)	Den forventede merudgift er beregnet på baggrund af to måneders forbrug i 2015 samt forbrugsmønstret fra 2014. Beregningerne bygger på et spinkelt grundlag og udviklingen på medfinansieringsområdet vil fremover følges tæt. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse konstaterede i august 2014, at der var lavet en fejlberedning af taksterne for 2014. Budgetterne for 2015 blev på den baggrund reduceret med ca. 4 pct. Denne reduktion af prisniveauet kan endnu ikke aflæses i afregningerne på aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering.	4,3
Øvrig	Beløbet er udtryk for mindre forskydninger på andre områder.	-0,3
Politikområdet i alt		4,0

Anlæg på Ældre- og Sundhedsudvalget

Politikområdet forventes at udvise en mindre udgift på 2,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 8,5 %.

ANLÆG	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Renovering/udbygning af plejecentre (Sjærup Ældrecenter)	Planen for Sjærup Ældrecenter er forskudt set i forhold til den oprindelige tidsplan.	-2,1
Øvrig	Beløbet er udtryk for mindre forskydninger på andre områder.	-0,1
Anlæg i alt		-2,2

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Serviceudgifter:

Politikområdet Beskæftigelsestilbud viser en mindreudgift på -0,4 mio. kr., som vedrører Ungdommens Uddannelsesvejledning.

På Socialområdet forventes en merudgift på 4,5 mio. kr. Merudgiften vedrører primært et overført underskud fra 2014 på de centrale konti, mens der på de decentrale konti forventes en mindreudgift.

Der arbejdes fortsat med en række initiativer for at bringe politikområdet i balance, herunder afvikling af underskuddet fra 2014.

Overførselsudgifter:

Politikområdet Pensioner og boligstøtte viser en mindreudgift på -21,4 mio. kr. Effekten af den nye reform på førtidspension- og fleksjobområdet skønnes at være den væsentligste årsag til mindreudgiften.

Politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet viser en merudgift på 33,9 mio. kr. Merudgiften kan hovedsageligt henføres til kontanthjælp og kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet.

Anlæg

Der forventes en mindreudgift på anlæg på i alt -10,4 mio. kr., som følge af tidsmæssige forskydninger.

Beskæftigelsestilskud

KL har estimeret en efterregulering af 2014 på negativ 15,5 mio. kr. og en midtvejsregulering på negativ 3,5 mio. kr., hvilket netto giver en negativ afvigelse på beskæftigelsestilskuddet på netto negativ 19,0 mio. kr.

På politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet forventes en merudgift på 9,7 mio. kr. til forsikrede ledige i forhold til det korrigerede budget.

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2015 for Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter					
42 Beskæftigelsestilbud	10,4	12,9	12,6	2,2	-0,3
43 Socialområdet	430,7	424,4	428,9	-1,8	4,5
Serviceudgifter i alt	441,1	437,3	441,5	0,4	4,2
Overførselsudgifter					
- Pensioner og boligstøtte	475,7	476,1	454,8	-20,9	-21,4
- Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet	735,3	731,6	765,5	30,2	33,9
Overførselsudgifter i alt	1.210,9	1.207,7	1.220,2	9,3	12,5
Drift i alt	1.652,0	1.645,0	1.661,7	9,7	16,8
Anlæg					
Anlæg, skattefinansieret	21,4	34,9	28,9	7,5	-6,0

Anlæg ældreboliger	0,0	14,4	10,0	10,0	-4,4
Anlæg i alt	21,4	49,3	38,9	17,5	-10,4
Drift og anlæg i alt	1.673,5	1.694,3	1.700,7	27,2	6,3

Politikområdet Beskæftigelsestilbud

Politikområdet forventes at udvise en mindreudgift på -0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på -2,3 %.

Politikområdet: Beskæftigelsestilbud	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreforbrug + = merforbrug
Decentral	Mindreudgiften vedrører Ungdommens Uddannelsesvejledning.	-0,4
Central	Vedrører løn til forsikrede ledige med løntilskud, hvor refusionssatsen er faldet med virkning fra 2015 som følge af aftalen om ny beskæftigelsesindsats af 18. juni 2014.	0,1
Politikområdet i alt		-0,3

Politikområdet Socialområdet

Politikområdet forventes at udvise en merudgift på 4,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 1,1 %.

Politikområdet: Voksenhandicap	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreforbrug + = merforbrug
Decentral (driften)		-3,7
Handicap	Den forventede mindreudgift vedrører mindre afvigelser på de fleste af tilbuddene.	-1,8
Psykiatri	Mindreudgiften vedrører primært mestringskurser på grund af forsinket opstart samt yderligere besparelse i forbindelse med lukningen af Lavendelvej.	-1,7
Udsatte	Vedrører primært Viborg Krisecenter og Rusmiddelcentret.	0,6
Øvrige	Øvrige mindre afvigelser.	-0,8
Central (visitationen)		8,3
Køb af egne pladser	Der købes færre pladser på egne tilbud, mens der til gengæld er indregnet merudgifter til tillægsydelser.	-2,3
Køb af pladser hos andre kommuner, regioner og private opholdssteder	Merudgiften vedrører køb af regionale pladser, mens der bruges lidt mindre på køb af pladser hos andre kommuner og private.	2,3
Øvrige	Der er primært 2 årsager til merudgiften. Den ene er politikrådets overførte underskud fra 2014 på 5,4 mio. kr. Den anden er forventede mindreindtægter vedrørende refusion for særligt dyre enkeltssager på 2,4 mio. kr.	8,3

Puljer		-0,1
Politikområdet i alt		4,5

Politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførelsesområdet

Politikområdet forventes at udvise en merudgift på 33,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 4,6 %.

Politikområdet: Arbejdsmarkeds- og overførelsesområdet	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreforbrug + = merforbrug
Integrationsområdet	Den primære årsag til merudgiften er kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet med 12,6 mio. kr. Kvoterne for flygtninge er forhøjede og Viborg Kommune har derfor også modtaget flere end budgetteret.	14,7
Sygedagpenge	Merudgiften skyldes især, at der er flere helårspersoner, som Viborg Kommune modtager lav (30%) eller slet ingen statsrefusion for, mens der til gengæld er færre på den høje refusionssats (50%). Merudgiften skal ses i sammenhæng med mindreudgiften på 6,2 mio. kr. til jobafklaring (se under ressourceforløb). Lovændringen pr. 1. juli 2014 ser således ikke ud til at være slået igennem med den forventede effekt.	5,8
Kontanthjælp	Merforbruget kan primært henføres til to forhold. Det ene er, at der i budgettet blev indregnet 100 færre unge jf. "task force på beskæftigelsesområdet". Dette mål er ikke nået. Det andet er, at der i budgettet er indregnet, at 100 personer på kontanthjælp ville overgå til ressourceforløb. Der har imidlertid været en tilsvarende tilgang af personer på kontanthjælp.	19,7
Dagpenge til forsikrede ledige	Der er i budgettet indregnet et fald på 100 helårspersoner som følge af den virksomhedsrettede indsats jf. "task force på beskæftigelsesområdet". Implementeringen skete sent i 2014, så gevinsterne ved indsatsen er ikke fuldt ud hentet.	9,7
Revalidering	Der forventes 100 helårspersoner mod budgetteret 130.	-8,3
Ledighedsydelse og fleksjob	Der forventes 70 helårspersoner færre på ledighedsydelse end budgetteret. 290 mod 360 helårspersoner. Der forventes også lidt færre helårspersoner i fleksjob end budgetteret. Der forventes 1.280 mod budgetteret 1.300 helårspersoner.	-7,9
Ressourceforløb	Der er en mindreudgift til jobafklaring på 6,2 mio. kr., som delvist modsvares af en merudgift til ressourceforløb på 3,6 mio. kr.	-2,6

Beskæftigelsesordninger	Merudgiften vedrører jobrotation, hvor der fra 1. januar 2015 er indført en kommunal medfinansiering på 40% på nye ordninger.	3,7
Øvrige	Øvrige mindre afvigelser	-0,9
Politikområdet i alt		33,9

Politikområdet Pensioner og Boligstøtte m.v.

Politikområdet forventes at udvise en mindre udgift på 21,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 4,5 %.

Politikområdet: Pensioner og Boligstøtte	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreforbrug + = merforbrug
Førtidspensioner	Effekten af den nye reform på førtidspension- og fleksjobområdet skønnes at være den væsentligste årsag til mindre forbruget på området. Der tilkendes kun førtidspension til personer i alderen fra 40 år og til folkepensionsalderen. Dog kan personer i alderen 18-39 tilkendes førtidspension i særlige tilfælde. Det er stadigvæk uvist, om niveauet har fundet et stabilt leje, og udviklingen vil blive fulgt nøje resten af året.	-20,7
Øvrig	Øvrige mindre afvigelser	-0,7
Politikområdet i alt		-21,4

Anlæg under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Der forventes en mindre udgift på -10,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på -21,1 %. Mindreudgiften skyldes tidsmæssige forskydninger, hvor en del af anlægsudgifterne først forventes afholdt i 2016.

ANLÆG	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Asmild Toft	Byggeriet forventes endelig færdigt i 2016	-4,4
Vibohøj – fase 1	Fase 1 forventes afsluttet i 2016.	-3,2
Øvrige	Mindre afvigelser på øvrige projekter, hvor en del af udgifterne først forventes afholdt i 2016.	-2,8
Anlæg i alt		-10,4

Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts for Kultur- og Fritidsudvalgets ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol. 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter					
51 Kultur	83,1	83,8	83,9	0,8	0,1
52 Folkeoplysning og idrætsanlæg	76,5	80,2	77,2	0,7	-3,0
Serviceudgifter i alt	159,6	164,0	161,1	1,5	-2,9
Anlæg, skattefinansieret	18,6	40,0	31,4	12,8	-8,6
Drift og anlæg i alt	178,2	203,9	192,5	14,3	-11,4

Politikområde Kultur: Der forventes en merudgift på 0,1mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 0,1 %.

Politikområdet: Kultur	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindredrift += merudgift
Folkebiblioteker	Der forventes samlet set på området folkebiblioteker et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. Dette skyldes hovedsagligt overførsler fra 2014 på centrale konti	-0,5
Museer	Viborg Museum forventer et merforbrug på 0,16 mio. kr. Hovedsagligt pga. højere el og varmeudgifter	0,1
Musikarrangementer	Musikskolen forventer et merforbrug på 0,2 mio. kr. grundet overført underskud fra 2014 på 248.000 kr.	0,2
Andre kulturelle opgaver	Der forventes samlet et merforbrug på centrale og decentrale konti under kulturelle opgaver primært på grund af overførsler af underskud fra 2014 på Viborg Kunsthall og Cafe Brændpunktet, som begge havde større underskud i 2013	0,3
Politikområdet i alt		0,1

Politikområdet Folkeoplysning og idrætsfaciliteter: Der forventes en mindre udgift på 3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på -3,7 %.

Politikområdet: Folkeoplysning og idrætsfaciliteter	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Stadion og Idrætsanlæg	Samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. Overvejende et merforbrug på VM studiet i Viborg Stadionhal med 150.000 kr.	0,2
Idrætsfaciliteter for børn og unge	Der forventes et mindreforbrug på de selvejende haller på 0,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på Vestbadet, Skøjtebane og Viborg Svømmehal især pga. af meget stram styring og opsparing til 2016 til energisparende foranstaltninger	-1,2
Folkeoplysningen	Der forventes mindreforbrug til lokale- og aktivitetstilskud i 2015 på 1,8 mio. kr. ud fra et faldende aktivitetsniveau i 2014 og overførsel af overskud fra 2013. Inkluderet i forventningen er overførsel af overskud fra 2014 på 1,3 mio. kr. På folkeoplysende voksenundervisning forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. inkl. overført overskud fra 2014 på 0,2 mio. kr.	-2,0
Politikområdet i alt		-3,0

Anlæg: Der forventes en mindre udgift på 8,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på -21,5 %.

ANLÆG	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Idrætsfaciliteter til børn og unge	Halprojekter (Bjerringbro Idrætspark og Skals Hallen), hvor tilskudsmomsen tilføres kassen	-0,7
	Uhre Motorsportscenter - renovering og om-/udbygning opstart i 2015 og færdiggøres i 2016	-0,5
	Møldrup Hal-projekt, i 2015 nås renoveringsopgaver – Selve halprojektet er stadig uafklaret pga. uafklaret egenfinansiering	-1,8
	Udvikling af vision for Kirkebækvej/Rughavevej – Forventning om at kun rådgiverdelen nås 2015	-1,3
Museer	Arkæologiske udgravninger – der er flere anlægskonti – samlet set en forventning om ca. 1,3 mio. kr. overføres til 2016	-1,3
Øvrige	Øvrige mindre anlægsopgaver	-1,3
	Overførsel fra 2014 fra Børne-Unge Udvalget, Familieområdet. 1,7 mio. kr. til Game-streetcenter i Viborg Baneby	-1,7
Anlæg i alt		-8,6

Teknisk Udvalg

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2015 for Teknisk Udvalgs ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter					
61 Grønne områder	9,0	9,3	9,3	0,2	0,0
62 Trafikområdet	131,9	137,2	130,8	-1,1	-2,2
63 Kommunale ejendomme	-1,9	-2,2	-1,9	0,0	0,3
Serviceudgifter i alt	139,0	144,3	138,1	-0,8	-1,9
Anlæg					
Anlæg, skattefinansieret	68,5	111,7	103,3	34,9	-8,4
Udgift til byggemodning	25,4	51,5	48,2	22,8	-3,3
Sum anlæg ekskl. forsyning	93,9	163,2	151,5	57,6	-11,6
Drift og anlæg i alt	232,9	307,5	289,7	56,8	-13,6

Politikområdet forventes at holde det korrigerede budget, således der ingen afvigelse er.

Politikområdet: Grønne områder	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Ingen afvigelse		
Politikområdet i alt		

Der forventes en mindre udgift på 2,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på -1,6 %.

Politikområdet: Trafik	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Park- og Vejservice	Der har været et godt "flow" i bestilling af bestillingsopgaver fra årets begyndelse. Det har medvirket til en god udnyttelse af Park- og Vejservices kapacitet.	-2,2
Politikområdet i alt		-2,2

Politikområdet forventes at udvise en merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 13,6 %.

Politikområdet: Kommunale ejendomme	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Kommunale ejendomme	Der forventes et merforbrug i forhold til korrigeret budget på kommunale ejendomme, hvilket skyldes mindre lejeindtægter.	0,3
Politikområdet i alt		0,3

Der forventes en mindre udgift på 11,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på -7,4 %.

ANLÆG	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Anlæg - skattefinansieret	Afvigelsen skyldes primært at flere af projekterne først forventes afsluttet i 2016.	-8,4
Jordforsyning	Ved en fejl er 1 mio. kr. af mindreforbruget i 2014 til byggemodning ved Fristruphøjvej, Viborg, LP 407 (Hedskrænten og Vesterheden) ikke søgt overført til 2015. Samtidig er der søgt overført 6,2 mio. kr. i mindreforbrug til byggemodning ved Asmild Mark. Da de 4,3 mio. kr. af dette beløb allerede er indeholdt i det oprindelige 2015-budget, foreslås det, at der af dette beløb overføres 1 mio. kr. til byggemodning ved Fristruphøjvej og at det resterende rådighedsbeløb (4,3 – 1,0) på 3,3 mio. kr. tillægges kassebeholdningen.	-3,3
Anlæg i alt		-11,6

Klima- og Miljøudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 30. sept. 2014 for Klima- og Miljøudvalgets ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter					
71 Plan, natur- og miljøområdet	16,3	17,8	18,3	2,0	0,5
Serviceudgifter i alt	16,3	17,8	18,3	2,0	0,5
Anlæg	5,5	15,4	14,3	8,8	-1,1
Forsyningsvirksomhed					
Drift (indtægter - udgifter)	-10,5	-10,5	-9,2	1,4	1,3
Anlæg (indtægter - udgifter)	18,0	28,8	28,8	10,8	0,0
Resultat forsyningsvirksomhed	7,4	18,3	19,6	12,2	1,3
Drift og anlæg i alt	29,2	51,5	52,2	23,0	0,7

Politikområdet forventes at udvise en merudgift på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 2,8 %.

Politikområde: Plan, natur og miljø	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Miljø	Rottebekæmpelse har været i udbud og det har resulteret i større udgifter i forhold til tidligere udbud. Der forventes merforbrug på 1 mio. kr., som vil blive reguleret over grundskyldspromillen for 2016.	1,0
Natur og Vand	Afvigelsen på 0,5 mio. kr. skyldes primært overført mindreforbrug fra 2014.	-0,5
Politikområdet i alt		0,5

Politikområdet forventes at udvise en merudgift på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 7,1 %.

Politikområde: Forsyning	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Genbrugsstationer	Forventet merforbrug på 1,3 mio. kr. især grundet mindreindtægt på erhvervenes brug af genbrugsstationerne. Revas er anmodet om udarbejdelse af handleplan for området, som vil blive indarbejdet ved næste budgetopfølgning	1,3
Politikområdet i alt		1,3

Der forventes en mindre udgift på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 7,1 %.

ANLÆG	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Plan, natur og miljøområdet	Afgivelsen er som udgangspunkt udtryk for, at der forventes forskydninger mellem budget og overførselstidspunkter	-1,1
Anlæg i alt		-1,1

Udvalget for Uddannelse, Handel og Innovation

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 30. september 2014 for Udvalget for Uddannelse, Handel og Innovations ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter	2,0	2,5	2,5	0,5	0,0
Total	2,0	2,5	2,5	0,5	0,0

Den forventede afvigelse på 400.000 kr. forventes overført til 2015 og er påtænkt anvendt til indsatser indenfor udvalgets områder herunder til implementering af tiltag i forbindelse med ny uddannelsesstrategi.

Beredskabskommissionen

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2015 for Beredskabskommissionens ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	2	3	4	5
Drift					
Serviceudgifter	17,1	17,9	18,4	1,3	0,5
Anlægsudgifter, skattefinans.	0,0	4,4	4,4	4,4	0,0
Total	17,1	22,3	22,8	5,8	0,5

Det forventes, at det korrigerede budget bliver holdt, hvorfor der ikke er en afvigelse.

Politikområdet: Beredskab	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreforbrug + = merforbrug
Konstitueret beredskabschef	Udgift til ny beredskabschef (løn, stillingsopslag m.m.)	0,5
Politikområdet i alt		0,5

ANLÆG	Bemærkninger	Afgivelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Ingen afvigelse		
Anlæg i alt		

Anlæg
Samlet oversigt pr. udvalg:

Beløb angivet i mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse (minus = mindreudgift /merindtægt)	
	Oprindeligt	Korrigeret	31.marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold til korr. budget (kol. 2)
Kolonne nr.	1	2	3	4	5

Anlæg

Anlægsudgifter (ekskl. ældreboliger og jordforsyning):

Økonomi- og Erhvervsudvalget	-11,7	10,2	10,2	21,9	0,0
Børne- og Ungdomsudvalget	91,6	134,5	129,0	37,3	-5,5
Ældre- og Sundhedsudvalget	9,8	25,6	23,4	13,6	-2,2
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	21,4	34,9	28,9	7,5	-6,0
Kultur og Fritidsudvalget	18,6	40,0	31,4	12,8	-8,6
Teknisk Udvalg	68,5	111,7	103,3	34,9	-8,4
Klima- & Miljøudvalget	5,5	15,4	14,3	8,8	-1,1
Udvalget for uddannelse, handel og Innovation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beredskabskommissionen	0,0	4,4	4,4	4,4	0,0
Samlet forventet mindreforbrug (pulje)	0,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0
Anlægsudgifter i alt	203,8	376,8	295,1	91,3	-81,8

Anlæg ældreboliger	0,0	14,5	10,1	10,1	-4,4
---------------------------	------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Jordforsyning					
Indtægt ved salg af jord	-17,2	-16,9	-16,9	0,3	0,0
Udgift ved køb af jord	14,4	12,3	12,3	-2,1	0,0
Udgift til byggemodning	25,4	51,5	48,2	22,8	-3,3
Resultat af jordforsyning	22,6	46,8	43,6	21,0	-3,3