

# Økonomisk ledelsesinformation



**VIBORG**  
KOMMUNE

Pr. 31. januar 2016



# Økonomisk ledelsesinformation: Introduktion

Den økonomiske ledelsesinformation er opgjort pr. politikområde.

Den viser:

- Det korrigerede budget.
- Det forventede årsresultat i indeværende regnskabsår.
- Forventet afvigelse i forhold til korrigeret budget.
- Det hidtidige forbrug i indeværende regnskabsår.
- Hvor stor en del af det korrigerede budget, der er forbrugt i indeværende regnskabsår.
- Forbrugsprocenten i sidste regnskabsår: Hvor meget forbruget på samme tidspunkt af året udgjorde af det endelige årsforbrug.

Den økonomiske ledelsesinformation er baseret på de enkelte politikområders nettodriftsudgifter (dvs. inkl. evt. Statsrefusion). Herudover er der medtaget opgørelse for udvalgenes nettoanlægsudgifter.

På den grafiske præsentation ses det korrigerede budget og det forventede årsresultat. Det forventede årsresultat vil normalt være lig med den seneste budgetopfølgning. Indtil den 1. budgetopfølgning er udarbejdet pr. 31. marts, er det forventede årsresultat i tabellerne anført til at være lig det korrigerede budget.

I kommentarerne vil man kunne læse, hvis årsresultatet forventes at afvige væsentligt fra budgettet. Derudover vil der kunne være andre kommentarer, der forklarer de viste tal.

# Økonomisk Ledelsesinformation



**VIBORG**  
KOMMUNE

## Økonomi- og Erhvervsudvalget

| Økonomi- og Erhvervsudvalget<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|------------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Politisk organisation                    | 106,5           | 106,5                    | 0,0                                                                | 10,7                            | 10,1%                                                 | 21,7%                        |
| Administrativ organisation               | 426,4           | 426,4                    | 0,0                                                                | 24,4                            | 5,7%                                                  | 10,9%                        |
| Facility Management                      | 47,0            | 47,0                     | 0,0                                                                | 3,6                             | 7,8%                                                  | 3,9%                         |



### Kommentarer:

Forbruget pr. 31. januar 2016 giver ikke anledning til kommentarer. Der vil være afvigelser i forbrugs mønsteret mellem de enkelte år, idet politikområderne består af forskellige centrale puljer mv., hvor betalingsflowet kan variere fra år til år. Det samme gør sig ligeledes gældende for en række forskellige tilskud.

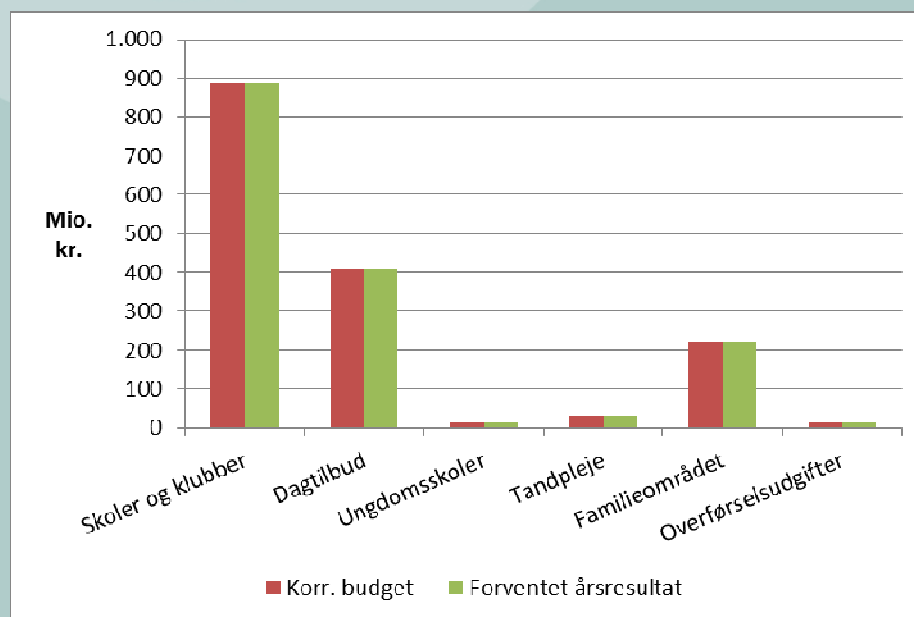
# Økonomisk Ledelsesinformation



**VIBORG**  
KOMMUNE

## Børne- og Ungdomsudvalget.

| Børne- og Ungdomsudvalget<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Skoler og klubber                     | 884,8           | 884,8                    | 0,0                                                                | 55,1                            | 6,2%                                                  | 6,2%                         |
| Dagtilbud                             | 408,1           | 408,1                    | 0,0                                                                | 39,0                            | 9,6%                                                  | 9,3%                         |
| Ungdomsskoler                         | 14,0            | 14,0                     | 0,0                                                                | -0,6                            | -4,6%                                                 | -2,3%                        |
| Tandpleje                             | 31,0            | 31,0                     | 0,0                                                                | 1,9                             | 6,0%                                                  | 5,3%                         |
| Familieområdet                        | 222,5           | 222,5                    | 0,0                                                                | 14,8                            | 6,7%                                                  | 7,1%                         |
| Overførselsudgifter                   | 14,2            | 14,2                     | 0,0                                                                | 0,7                             | 5,0%                                                  | 1,6%                         |



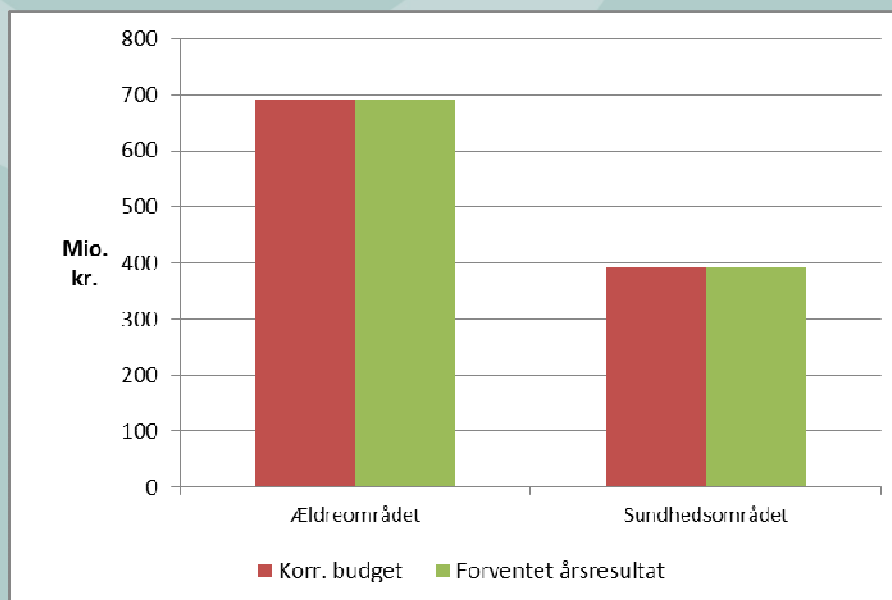
### Kommentarer:

Forbrugsmønstret i 2016 ligger tæt op ad mønstret i 2015. Årsagen til at Ungdomsskoler er i minus er, at der er bogført interne regninger for det meste af 2016 i januar 2016.



## Ældre- og Sundhedsudvalget

| Ældre- og Sundhedsudvalget<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|----------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Ældreområdet                           | 690,4           | 690,4                    | 0,0                                                                | 53,2                            | 7,7%                                                  | 7,8%                         |
| Sundhedsområdet                        | 394,0           | 394,0                    | 0,0                                                                | 3,0                             | 0,8%                                                  | 0,7%                         |



### Kommentarer

#### Politikområdet Ældre.

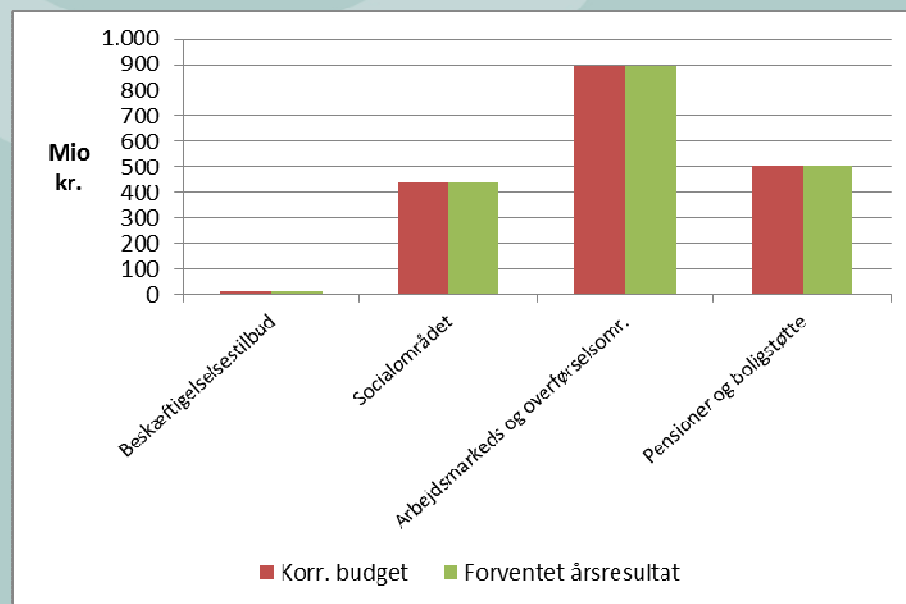
Procentafvigelsen giver ikke anledning til kommentarer.

#### Politikområdet Sundhed.

Procentafvigelsen giver ikke anledning til kommentarer.

## Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

| Social- og Arbejdsmarkedsudvalget<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|-----------------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Beskæftigelsestilbud                          | 13,1            | 13,1                     | 0,0                                                                | 1,6                             | 12,2%                                                 | 11,0%                        |
| Socialområdet                                 | 440,8           | 440,8                    | 0,0                                                                | 44,1                            | 10,0%                                                 | 6,0%                         |
| Arbejdsmarkeds og overførselsomr.             | 897,7           | 897,7                    | 0,0                                                                | 69,6                            | 7,8%                                                  | 6,0%                         |
| Pensioner og boligstøtte                      | 501,6           | 501,6                    | 0,0                                                                | 37,3                            | 7,4%                                                  | 8,2%                         |



### Kommentarer:

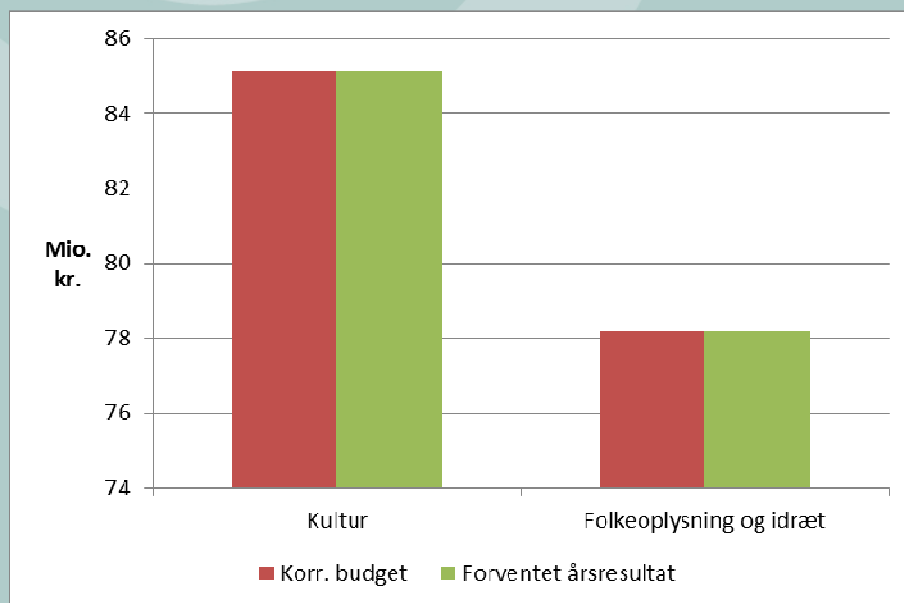
Den høje forbrugsprocent på Socialområdet i forhold til 2015 skyldes konteringsmæssige forskydninger. Uden forskydningen ville forbrugsprocenten i 2016 være 6,1%.

Den højere forbrugsprocent på Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet i forhold til 2015 hænger sammen med refusionsreformen, der trådte i kraft i 2016.



## Kultur- og Fritidsudvalget

| Kultur- og Fritidsudvalget | Korr. budget | Forventet årsresultat | Forventet afv. i forhold til korr. budget (+ = merforbr) | Forbrug pr. 31. jan. 2016 | Forbrugs - % 2016 i forhold til korr. budget | Forbrugsprocent 2015 |
|----------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| Mio. kr.                   |              |                       |                                                          |                           |                                              |                      |
| Kultur                     | 85,2         | 85,2                  | 0,0                                                      | 16,6                      | 19,5%                                        | 16,5%                |
| Folkeoplysning og idræt    | 78,2         | 78,2                  | 0,0                                                      | 25,8                      | 33,0%                                        | 35,9%                |



### Kommentarer:

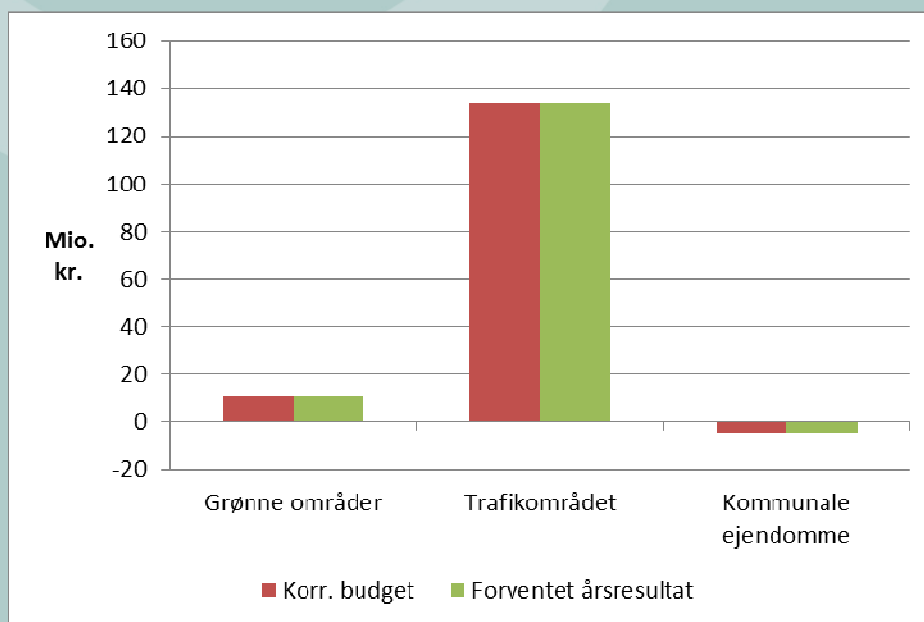
På politikområde Kultur, er forbrugsprocenten lidt højere i 2016 end på samme tidspunkt i 2015 og på politikområde Folkeoplysning og Idrætsanlæg er forbrugsprocenten lidt lavere.

Forskellene mellem 2015- og 2016-forbruget skyldes hovedsagligt konteringsmæssige forskydninger.



## Teknisk Udvalg

| Teknisk Udvalg<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|----------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Grønne områder             | 10,7            | 10,7                     | 0,0                                                                | 0,3                             | 3,0%                                                  | 0,7%                         |
| Trafikområdet              | 133,6           | 133,6                    | 0,0                                                                | 6,4                             | 4,8%                                                  | 5,6%                         |
| Kommunale ejendomme        | -4,7            | -4,7                     | 0,0                                                                | -1,5                            | 31,7%                                                 | 5,0%                         |



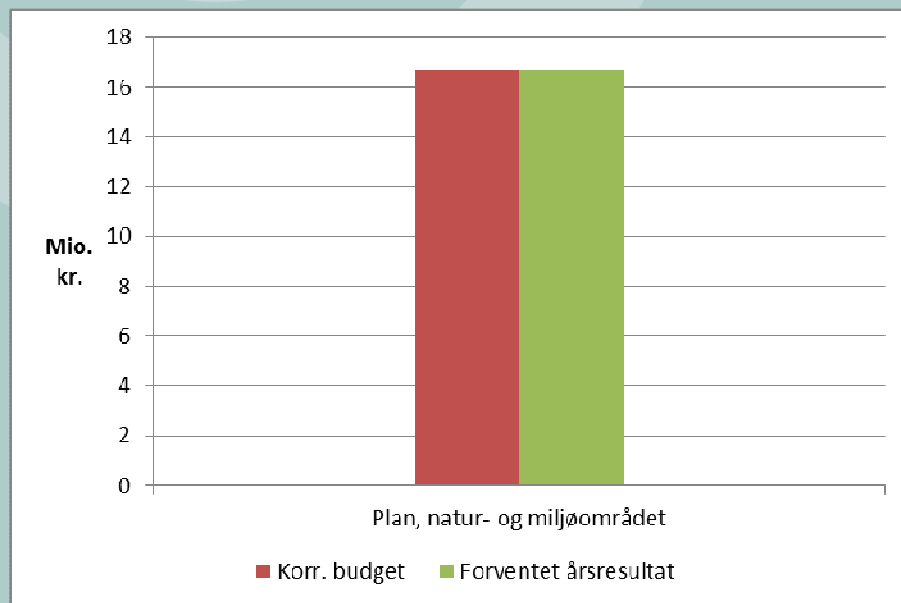
### Kommentarer:

Den høje forbrugsprocent på Kommunale ejendomme skyldes bogført lejeindtægt på Vinkelvej 20 som dækker 1. halvår 2016.



## Klima- og Miljøudvalget

| Klima- og Miljøudvalget<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Plan, natur- og miljøområdet        | 16,7            | 16,7                     | 0,0                                                                | -3,8                            | -22,9%                                                | -8,2%                        |



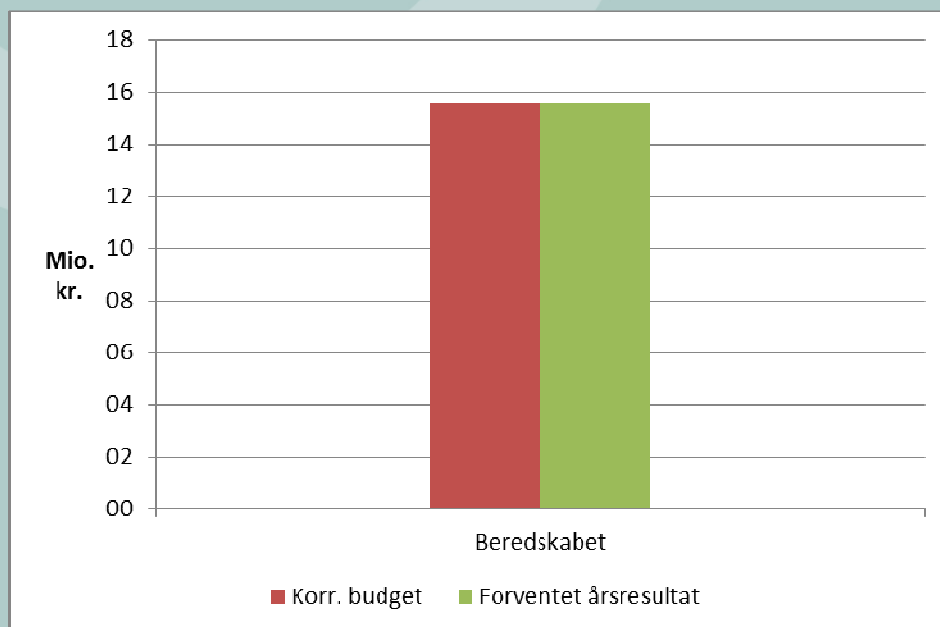
### Kommentarer:

Den aktuelle indtægt på området kommer fra opkrævning for rottebekæmpelse via ejendomsskattebilletten.



## Beredskabsområdet

| Beredskabsområdet | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Mio. kr.          |                 |                          |                                                                    |                                 |                                                       |                              |
| Beredskabet       | 15,6            | 15,6                     | 0,0                                                                | 4,5                             | 29,1%                                                 | 10,7%                        |



### Kommentar:

Forbrugsprocenten i 2016 skyldes udgifter til Midtjysk Brand og Redning herunder aconto-udbetalinger.

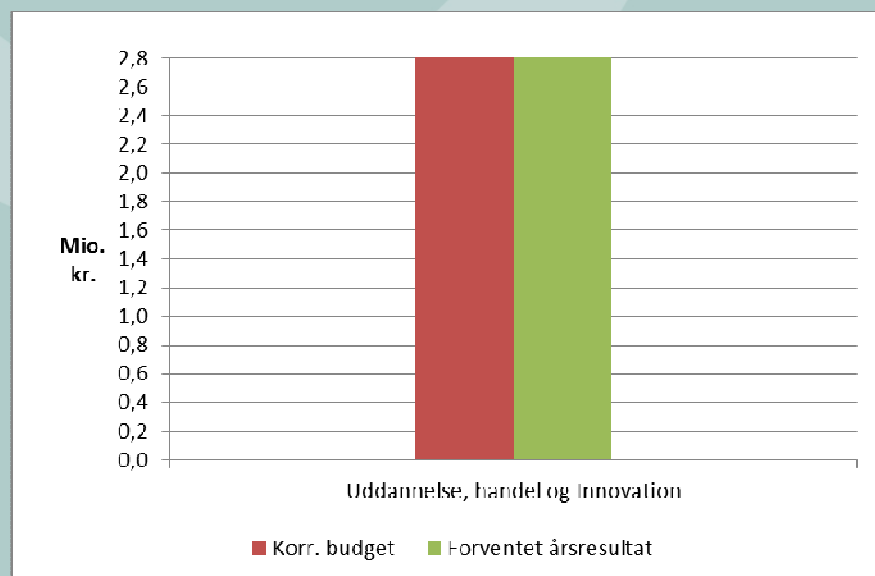
# Økonomisk Ledelsesinformation

## Udvalget for uddannelse, handel og Innovation



**VIBORG**  
KOMMUNE

| Udvalget for uddannelse, handel og Innovation<br>Mio. kr. | Korr. budget | Forventet årsresultat | Forventet afv. i forhold til korr. budget<br>(+ = merforbr) | Forbrug pr. 31. jan. 2016 | Forbrugs - % 2016 i forhold til korr. budget | Forbrugsprocent 2015 |
|-----------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| Uddannelse, handel og Innovation                          | 3,0          | 3,0                   | 0,0                                                         | 0,0                       | 1,3%                                         | 0,1%                 |



### Kommentarer:

Der har ikke været forbrug i 2016 pr. 31. januar 2016.

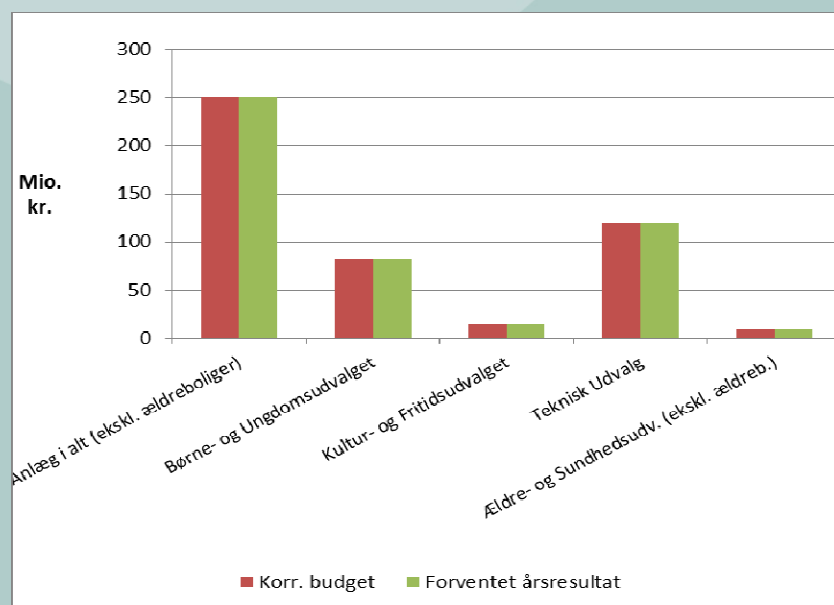
# Økonomisk Ledelsesinformation

## Anlæg (ekskl. forsyningsvirksomheder ) (1)



**VIBORG**  
KOMMUNE

| Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder) | Korr. budget | Forventet årsresultat | Forventet afv. i forhold til korr. budget ( + = merforbr) | Forbrug pr. 31. jan. 2016 | Forbrugs - % 2016 i forhold til korr. budget | Forbrugsprocent 2015 |
|------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| Mio. kr.                                       |              |                       |                                                           |                           |                                              |                      |
| Anlæg i alt (ekskl. ældreboliger)              | 250,8        | 250,8                 | 0,0                                                       | 7,3                       | 2,9%                                         | 5,9%                 |
| Generelt forv. mindreforbr.                    |              | 0,0                   | 0,0                                                       |                           |                                              |                      |
| Børne- og Ungdomsudvalget                      | 81,4         | 81,4                  | 0,0                                                       | 3,3                       | 4,0%                                         | 2,0%                 |
| Kultur- og Fritidsudvalget                     | 14,4         | 14,4                  | 0,0                                                       | 0,7                       | 4,8%                                         | 0,7%                 |
| Teknisk Udvalg                                 | 118,8        | 118,8                 | 0,0                                                       | 0,7                       | 0,6%                                         | 3,3%                 |
| Ældre- og Sundhedsudv. (ekskl. ældreb.)        | 9,1          | 9,1                   | 0,0                                                       | 1,7                       | 19,2%                                        | 10,7%                |



### Kommentarer:

Det korrigerede budget indeholder endnu ikke overførsler fra 2015. Forslag til overførsler er i øjeblikket ved at blive indsamlet og vil blive behandlet af Byrådet i april md. 2016.

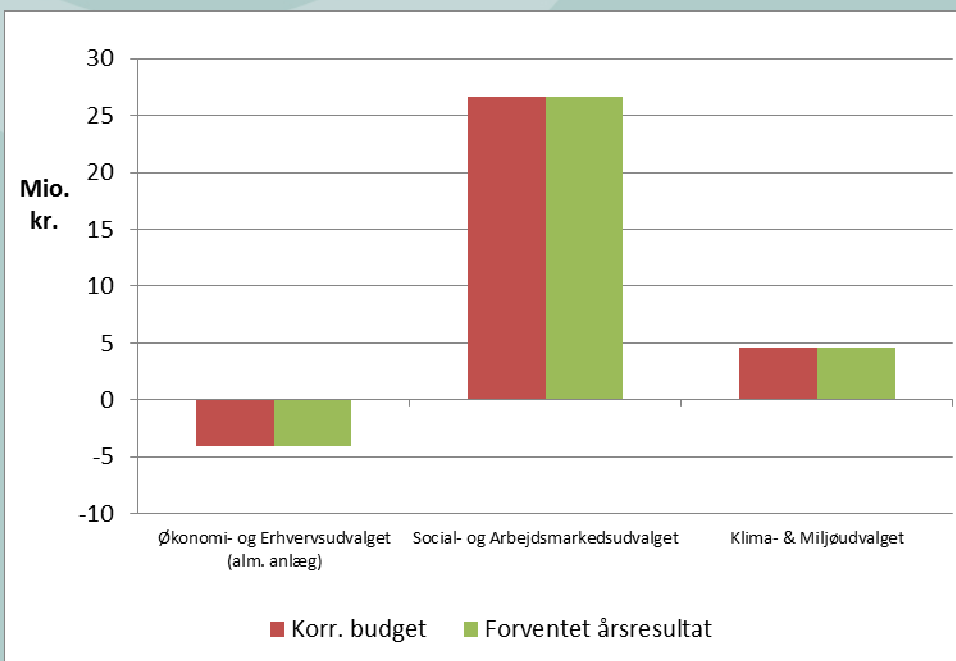
# Økonomisk Ledelsesinformation

## Anlæg (ekskl. forsyningsvirksomheder) (2)



**VIBORG**  
KOMMUNE

| Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder) | Korr. budget | Forventet årsresultat | Forventet afv. i forhold til korr. budget (+ = merforbr) | Forbrug pr. 31. jan. 2016 | Forbrugs - % 2016 i forhold til korr. budget | Forbrugsprocent 2015 |
|------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| <b>Mio. kr.</b>                                |              |                       |                                                          |                           |                                              |                      |
| Økonomi- og Erhvervsudvalget (alm. anlæg)      | -4,0         | -4,0                  | 0,0                                                      | -0,1                      | 2,9%                                         | 10,7%                |
| Social- og Arbejdsmarkedsudvalget              | 26,6         | 26,6                  | 0,0                                                      | 0,9                       | 3,5%                                         | 0,6%                 |
| Klima- & Miljøudvalget                         | 4,6          | 4,6                   | 0,0                                                      | 0,0                       | 1,0%                                         | 0,3%                 |
| Ældreboliger                                   | 2,3          | 2,3                   | 0,0                                                      | 0,8                       | 0,3                                          | 0,0%                 |



**Kommentarer:**  
Se foregående side.

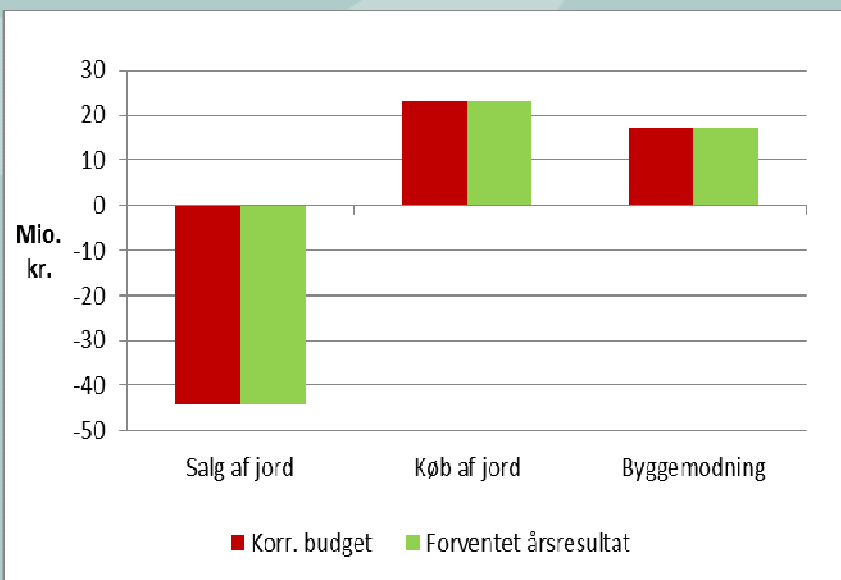
# Økonomisk Ledelsesinformation

## Jordforsyning



**VIBORG**  
KOMMUNE

| Jordforsyning<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|---------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Salg af jord              | -44,3           | -44,3                    | 0,0                                                                | -1,1                            | 2,5%                                                  | 3,2%                         |
| Køb af jord               | 23,1            | 23,1                     | 0,0                                                                | 0,0                             | 0,2%                                                  | 0,0%                         |
| Byggemodning              | 17,3            | 17,3                     | 0,0                                                                | 0,0                             | 0,0%                                                  | 2,1%                         |



### Kommentarer:

Der har pr. 31. januar 2016 ikke været væsentlig køb og salg af jord. Der er ikke afholdt udgifter til byggemodning på nuværende tidspunkt.

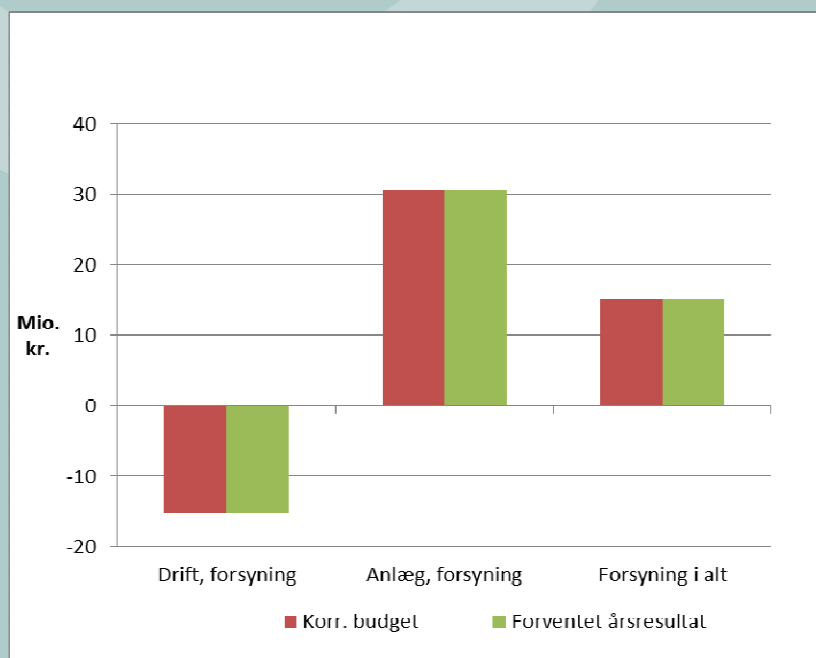
# Økonomisk Ledelsesinformation

## Forsyningsvirksomheder



**VIBORG**  
KOMMUNE

| Forsyningsvirksomheder<br>Mio. kr. | Korr.<br>budget | Forventet<br>årsresultat | Forventet afv. i<br>forhold til korr.<br>budget<br>( + = merforbr) | Forbrug pr.<br>31. jan.<br>2016 | Forbrugs - %<br>2016 i forhold<br>til<br>korr. budget | Forbrugs-<br>procent<br>2015 |
|------------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| Drift, forsyning                   | -15,3           | -15,3                    | 0,0                                                                | -66,4                           | 434,4%                                                | 511,8%                       |
| Anlæg, forsyning                   | 30,5            | 30,5                     | 0,0                                                                | 0,0                             | 0,0%                                                  | 0,0%                         |
| Forsyning i alt                    | 15,2            | 15,2                     | 0,0                                                                | -66,4                           | -436,5%                                               | 1016,6%                      |



### Kommentarer:

Indtægter som dækker hele året er opkrævet over ejendomsskattebilletten. Derfor viser forbruget netop nu en stor indtægt.