Bilag 2: Detaljeret redegørelse for budgetopfølgningen pr. 31. marts 2016.

Der redegøres her for resultatet af budgetopfølgningen pr. 31. marts 2016.

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**	
	Oprindeligt	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	-5.680,7	-5.680,7	-5.662,9	17,8	17,8
Driftsudgifter:					
Serviceudgifter	4.019,2	4.106,4	4.019,1	-0,1	-87,3
Overførselsudgifter	1.414,1	1.410,6	1.409,9	-4,2	-0,7
Driftsudgifter i alt	**5.433,4**	**5.517,0**	**5.429,0**	**-4,3**	**-88,0**
Renter	15,6	15,6	12,0	-3,6	-3,6
Resultat ordinær drift	**-231,7**	**-148,0**	**-221,9**	**9,8**	**-73,9**
Anlæg	238,7	407,4	282,9	44,3	-124,4
Anlæg ældreboliger	2,3	5,0	5,0	2,7	0,0
Jordforsyning	-4,4	33,0	22,7	27,1	-10,3
Res. skattefinans. område	**4,9**	**297,4**	**88,8**	**83,9**	**-208,6**
Forsyningsområdet	-7,5	24,8	29,4	36,8	4,6
Øvrige finansforskydninger	18,0	47,0	27,0	9,0	-20,0
Afdrag på lån	73,9	73,9	70,9	-2,9	-2,9
Optagne lån	-96,9	-96,9	-96,9	0,0	0,0
Forbrug af likvide aktiver (plus = kasseforbrug)	**-7,6**	**346,1**	**119,2**	**126,8**	**-226,9**

Økonomi- og Erhvervsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen
Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2016 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	106,8	110,4	53,3	-53,5	-57,1
13 Administrativ organisation	427,7	443,3	427,7	0,0	-15,6
16 Facility Management	46,7	47,3	47,1	0,4	-0,2
Serviceudgifter i alt	**581,2**	**600,9**	**528,0**	**-53,2**	**-72,9**
Anlæg					
Anlæg, skattefinansieret	**-1,2**	**5,5**	**5,5**	**6,8**	**0,0**
Anlæg, ældreboliger	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Anlæg, jordforsyning	**-21,7**	**-21,1**	**-21,3**	**0,5**	**-0,2**
Anlæg i alt	**-23,0**	**-15,5**	**-15,7**	**7,2**	**-0,2**
Drift og anlæg i alt	**558,2**	**585,4**	**512,3**	**-45,9**	**-73,1**
Renter, netto	**15,6**	**15,6**	**12,0**	**-3,6**	**-3,6**
Øvrige finansforskydninger	**18,0**	**47,0**	**27,0**	**9,0**	**-20,0**
Afdrag på lån	**73,9**	**73,9**	**70,9**	**-2,9**	**-2,9**
Optagne lån	**-96,9**	**-96,9**	**-96,9**	**0,0**	**0,0**
Tilskud og udligning	**-1.571,5**	**-1.571,5**	**-1.553,2**	**18,3**	**18,3**
Skatter	**-4.109,2**	**-4.109,2**	**-4.109,7**	**-0,5**	**-0,5**
I alt	**-5.111,8**	**-5.055,7**	**-5.137,6**	**-25,7**	**-81,9**

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 37 mio. kr. til særlige problemstillinger samlet set for alle politikområder.	-37,0
Ældremilliard	I det vedtagne budget 2016-19 er der afsat en pulje under Økonomi- og Erhvervsudvalget – politisk organisation på 16,8 mio. kr. til ældreområdet, som svarer til Viborg Kommunes andel af den tidligere ældremilliard. Puljen er placeret under Økonomi- og Erhvervsudvalget, da det i budgetforliget er aftalt, at frigivelsen af midlerne er betinget af resultatet af finansloven for 2016. De 12 mio. kr. heraf tilføres jf. sag nr. 4 på Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde den 9. marts 2016 ældreområdet. Restbeløbet på 4,8 mio. kr. tilgår kassebeholdningen.	-16,8
Investeringsfremmeindsats	Der forventes en forskydning mellem årene vedrørende midler til investeringsfremme i Viborg Kommune.	-1,0
Mønsted Kalkgruber	Der forventes en forskydning mellem årene vedrørende støtte til realisering af landskabsplanen for Mønsted Kalkgruber.	-1,5
Internationale aktiviteter	Der skønnes et mindreforbrug.	-0,5
Diverse forventede mer- og mindreudgifter	Diverse råd, pension til borgmestre, diverse tilskud mv.	-0,3
Politikområde i alt		**-57,1**

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 2016 til 2017 er skønnet til 7,6 mio. kr.	-7,6
Løn mv. på de decentrale områder (forvaltninger og stabe)	Der er samlet på forvaltninger og stabe et skønnet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. til løn mv.	-2,7
Ordinære elever	Der skønnes et mindreforbrug.	-0,5
Tolkning	Der skønnes et merforbrug.	0,5
IT-systemer i Job & Velfærd	Der forventes merforbrug vedrørende IT-systemerne InCorp og Calibra.	1,0
Udbetaling Danmark	Der skønnes et merforbrug vedrørende administrationsbidrag som forventes udlignet i perioden 2017-2019.	0,6
Arbejdsskadeforsikring	Der skønnes overskud på den ”interne forsikringsordning” vedrørende arbejdsskader.	-5,0

IT-området	Nettoforskydninger på 0,6 mio. kr. vedrørende KMD-faktureringsaftaler, KMD systemer uden for faktureringsaftale, aktiviteter vedrørende monopolbruddet, SKI-aftaler mv.	-0,6
Støttet byggeri	Der forventes en merindtægt vedrørende sagsbehandling i forbindelse med støttet byggeri.	-0,5
Kommunens kort	Der forventes et mindreforbrug i 2016.	-0,3
Uddannelse og kompetenceudvikling	Der forventes forskydninger i afsatte midler til lederuddannelse.	-0,5
Øvrige afvigelser	Der er herudover på en række områder forventede mer- og mindreforbrug, der samlet set udgør 0 kr.	0,0
Politikområde i alt		**-15,6**

Facility management	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreforbrug + = merforbrug
Diverse afvigelser – decentrale konti	Der forventes mindre forskydninger vedrørende rådhusbetjente, rådhuskantinen, rengøringsenheden samt kontraktstyring på i alt 0,2 mio. kr.	-0,2
Diverse afvigelser – centrale konti	Der forventes merudgifter på 0,6 mio. kr. vedrørende driften af Viborg Rådhus og modsat mindreudgifter på 0,6 mio. kr. vedrørende kontorhold, porto mv.	0,0
Politikområde i alt		**-0,2**

ANLÆG

Jordforsyningen

Køb og salg af jord forventes i 2016 at svare til de budgetterede beløb, som i det oprindelige budget udgør 23,1 mio. kr. vedrørende køb af jord og 44,8 mio. kr. vedrørende salg af jord fordelt med 39,8 mio. kr. til boliggrunde og 5 mio. kr. til erhvervsgrunde.

Budgetmæssigt hører udgifter til byggemodning under Teknisk Udvalg og der forventes i 2016 et mindreforbrug på 10,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Øvrige anlæg

Der forventes ikke afvigelser vedrørende øvrige anlæg med et korrigeret nettobudget på 5,5 mio. kr.

FINANSIERING MV.

Renter	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Renter	Der forventes et mindreforbrug på renter på 3,6 mio. kr. dels i form af 2,3 mio. kr. mindre i renteudgifter på den langfristede gæld og dels i form af forbedret afkast på 1,3 mio. kr. af den likvide beholdning, som skyldes forøgelse af placeringen af likviditetsoverskud i Portefølje Management aftaler med pengeinstitutter.	-3,6

I alt renter		**-3,6**

Skatter	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Dødsboskat	Der forventes en merindtægt vedrørende dødsboskat.	-0,5
I alt skatter		**-0,5**

Tilskud og udligning	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.)** - = mindreudg./merindt. + = merudg./mindreindt.
Beskæftigelsestilskud	Forventede mindreindtægter i 2015 og 2016 – se nedenstående.	18,3
I alt tilskud og udligning		**18,3**

Beskæftigelsestilskud
KL har den 14. marts 2016 udsendt ny prognose vedrørende beskæftigelsestilskuddet i 2015 og 2016. Prognosen viser en efterregulering for 2015 på de forsikrede ledige for Viborg Kommune på 17,3 mio. kr. og en midtvejsregulering for 2016 på 1,0 mio. kr., i alt en negativ regulering i 2016 på 18,3 mio. kr.
På politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet forventes en mindreudgift på 7,7 mio. kr. til forsikrede ledige i forhold til det korrigerede budget.

LÅNEOPTAGELSE
Låneoptagelse i 2016 forventes at svare til det korrigerede budget.

FINANSFORSKYDNINGER
Der forventes at skulle overføres 20 mio. kr. vedrørende forskydninger mellem årene ved indbetaling af grundkapitalindskud til Landsbyggefonden og i forbindelse med kapitaltilførselssager mv.

AFDRAG PÅ LÅN
Afdrag på lån forventes at udgøre 2,9 mio. kr. mindre end budgetteret hovedsagelig på grund af udskydelse af tidspunktet for låneoptagelsen i 2016.

Børne- og Ungdomsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen
Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2016 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	885,5	903,2	892,4	6,9	-10,8
22 Dagtilbud	411,6	421,0	410,5	-1,0	-10,5
23 Ungdomsskoler	14,0	14,8	14,8	0,8	0,0
25 Tandpleje	31,1	31,8	31,2	0,1	-0,6
27 Familieområdet	223,3	230,1	228,6	5,3	-1,6
Serviceudgifter i alt	**1.565,6**	**1.601,0**	**1.577,6**	**12,0**	**-23,4**
Overførselsudgifter	**15,0**	**14,2**	**13,4**	**-1,6**	**-0,7**
Drift i alt	**1.580,6**	**1.615,1**	**1.591,0**	**10,4**	**-24,1**
Anlæg, skattefinansiere	**73,4**	**116,6**	**78,7**	**5,3**	**-37,9**
Drift og anlæg i alt	**1.653,9**	**1.731,8**	**1.669,7**	**15,8**	**-62,1**

Politikområde: Skoler og klubber	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Decentrale enheder (skoler, SFO, SFO-klubber, fritidsklubber, specialskoler/-klasser)	Der forventes et samlet mindreforbrug på 6,5 mio. kr. fordelt med 6,0 mio. kr. på skolerne og 0,5 mio. kr. på klubberne	-6,5
Fripladser, søskenderabat og forældrebetaling	Vedrører både SFO og klubområdet	-2,7
Mellemkommunale område	Mindreforbruget skyldes primært færre børn vedrørende nedenstående: - Krabbeshus -2,2 mio. kr. - Nørskovlund -1,6 mio. kr.	-4,4

	- Specialklasser andre kommuner -1,6 mio. kr. - Frit skolevalg 1,4 mio. kr.	
Befordring	Skyldes primært, at rammen er reduceret med yderligere 0,8 mio. kr. i 2016 i forhold til 2015	1,2
Samling af administrative opgaver	Er ikke sket, beløbet bliver fratrukket elevtaksten i 2017	2,0
Pulje til afledt drift m.m.		-0,4
Politikområdet i alt		**-10,8**

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 4,6 mio. kr., heraf 3,0 mio. kr. i forventet mindreforbrug vedrørende områderne samt selvejende institutioner. På specialområdet forventes en mindreudgift på 1,6 mio. kr.	-4,6
Flere/færre børn i pasning, søskendetilskud/fripladser	Der forventes færre børn i pasning, hvilket bevirker en forventet mindreindtægt i forældrebetaling på 2,0 mio. kr. vedrørende dagplejen og 1,0 mio. kr. vedrørende institutionerne. Budgettet for private institutioner forventes ikke at blive overskredet. Færre børn i pasning giver mindreudgifter til søskendetilskud og fripladser. Der forventes her en samlet mindreudgift på 2,6 mio. kr.	0,4
PAU elever	Forventet mindreudgift	-0,7
Privat pasning	Forventet mindreudgift til forældre der vælger privat pasning	-0,6
Kompetenceudvikling		-0,5
Huslejebesparelser	Restbesparelse i forbindelse med køb af ejendomme, hvor institutioner tidligere sad til leje	-0,9
Mellemkommunal, pulje energibesp., områdeledelse, velfærdsteknologi, restoverførsel fra 2015 m.m.		-3,6
Politikområdet i alt		**-10,5**

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

Politikområde: Tandplejen	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Politikområdet i alt		**-0,6**

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 0,8 mio. kr. fordelt på mindre +/- afvigelser på alle decentrale enheder.	-0,8
	Udviklingen i år ser ud til at følge samme tendens som de seneste år med færre udgifter til opholdssteder og døgninstitutioner, mens der er stigende udgifter til familiepleje og forebyggende foranstaltninger	-0,8
Politikområdet i alt		**-1,6**

Politikområde: Overførselsområdet	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Overførselsområdet i alt		**-0,7**

ANLÆG	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Hald Ege - del af ny hal og større samlingsrum	Ikke startet op endnu, flyttes muligvis til Kulturudvalget	-10,4
Ny børnehave i Rødkærsbro	Går først i licitation her i foråret, hvorfor det ikke er muligt at anvende hele rådighedsbeløbet i 2016	-16,9
Udskoling, samling og personalearbejdspladser - Løgstrup Skole (helhedsplaner)	Byggeriet forventes igangsat i juni, men mange af de større regninger når nok ikke at komme med i år – skal stå færdigt til august 2017	-7,4

Nybygning til specielelever, Vestervang Skole	Uforudsete udgifter mindre end opr. forventet, og generelt stram styring af økonomien, hvorfor der forventes mindreforbrug	-1,2
Hammershøj Børnehave	Bliver først i gangsat i 2016, hvorfor hele rådighedsbeløbet ikke forventes forbrugt i år. Vil dog blive forbrugt i 2017	-1,4
Musik, motorik og samling - Finderuphøj Skole (helhedsplaner)	Byggeriet er gået hurtigere end oprindeligt forventet, og det forventes afsluttet i år. Der er afsat budget i 2017 og 2018 til at dække merudgiften i 2016	3,2
Øvrig		-3,8
Anlæg i alt		**-37,9**

Ældre- og Sundhedsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2016 for Ældre- og Sundhedsudvalgets 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)
Drift					
Serviceudgifter					
Ældreområdet	686,0	705,5	716,3	30,4	10,8
Sundhedsområdet	393,9	396,3	400,6	6,7	4,3
Serviceudgifter i alt	**1.079,9**	**1.101,8**	**1.117,0**	**37,1**	**15,1**
Anlæg					
Anlæg, skattefinans.	9,4	20,5	18,6	9,1	-2,0
Anlæg, ældreboliger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg i alt	**9,4**	**20,5**	**18,6**	**9,1**	**-2,0**
Drift og anlæg i alt	**1.089,3**	**1.122,4**	**1.135,5**	**46,2**	**13,1**

Ældre- og Sundhedsudvalget

Politikområdet Ældre

Politikområdet forventes at vise en merudgift på 10,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 1,5%.
Når de bevillingsmæssige konsekvenser omkring "Ældremilliarden" falder på plads, vil den reelle afvigelse være et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget svarende til en afvigelse på -0,2%.

Politikområdet: Ældreområdet	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreforbrug + = merforbrug
Ældremilliard/Løft af ældreområdet	På Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde den 9. marts 2016 blev det besluttet, at tilføre politikområdet Ældre 12 mio. kr. til delvis videreførelse af aktiviteter igangsat og finansieret under Ældremilliarden/Løft af ældreområdet. I merudgiften på 10,8 mio. kr. er der indarbejdet udgifter på 12 mio. kr., men de budgetmæssige tilretninger falder først på plads i forbindelse med den politiske behandling af budgetopfølgningssagen.	12,0
Lejetab	Antallet af boliger hvor Viborg Kommune har forpligtigelsen til at dække evt. lejetabet er faldende.	-1,0
Befordring	Konsekvensen af nyt udbud på befordring.	-1,9
Fælles drift	Der er på området en vakant stilling. Derudover er der en uforbrugt ramme afsat til Rehabiliteringscenter Viborg. Rammen skal anvendes til drift af centret, når det er fuldt udbygget.	-3,2
Friplejeboliger	I 2016 er der flyttet 5 personer fra Viborg Kommune til et nystartet friplejehjem i Kjellerup, hvilket udgør en merudgift på 2,6 mio. kr. Derudover er der en generel stigning i udgifterne på friplejeboliger beliggende i Viborg Kommune set i forhold til budgettet.	5,7
Øvrige områder		-0,8
Politikområdet i alt		**10,8**

Politikområdet Sundhed

Politikområdet forventes at vise en merudgift på 4,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket svarer til en afvigelse på 1,1%.

Politikområdet: Sundhedsområdet	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreforbrug + = merforbrug
Aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering. (Kommunal andel af betaling i forbindelse med bl.a. indlæggelser på sygehuse)	Forventningen er baseret på historiske tal fratrukket regionens forventede øgede produktivitet i 2016. Beregningerne bygger på et spinkelt grundlag, og udviklingen på medfinansieringsområdet følges nøje.	4,9
Øvrige områder		-0,6

Politikområdet i alt		**4,3**

Anlæg på Ældre- og Sundhedsudvalget

ANLÆG	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Renovering og ombygning af Sjørup ældrecenter	Den 12. februar 2016 blev gruppeformændene enige med partierne bag Budgetforliget 2016 – 2019 om en tillægsaftale. Tillægsaftalen indebar bl.a., at renovering og ombygning af Sjørup Plejecenter skal udføres som et samlet projekt i perioden 2016 – 2018. I den forbindelse skal tidsplanen justeres, og det forventes pt. ikke, at det afsatte rådighedsbeløb i 2016 på 2 mio. kr. bliver anvendt i 2016, men skal søges overført til 2017.	-2,0
Anlæg i alt		**-2,0**

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2016 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					
Beskæftigelsestilbud	13,3	15,7	15,6	2,3	-0,1
Socialområdet	439,6	439,0	439,0	-0,6	0,0
Serviceudgifter i alt	**452,9**	**454,6**	**454,6**	**1,7**	**-0,1**
Overførselsudgifter					
Pensioner og boligstøtte	501,6	501,6	501,6	0,0	0,0
Arbejdsmarkeds- og overførselsområdet	897,6	894,9	894,9	-2,6	0,0
Overførselsudgifter i alt	**1.399,1**	**1.396,4**	**1.396,5**	**-2,6**	**0,0**
Drift i alt	**1.852,0**	**1.851,1**	**1.851,1**	**-0,9**	**0,0**
Anlæg					
Anlæg, skattefinansieret	24,9	30,2	21,1	-3,8	-9,0
Anlæg ældreboliger	2,3	5,0	5,0	2,7	0,0
Anlæg i alt	**27,2**	**35,2**	**26,2**	**-1,0**	**-9,0**
Drift og anlæg i alt	**1.879,2**	**1.886,2**	**1.877,2**	**-2,0**	**-9,0**

Politikområdet Beskæftigelsestilbud

Politikområdet: Beskæftigelsestilbud	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreforbrug + = merforbrug
Decentral	Mindreudgiften dækker over en mindreudgift til Trepas, der delvist modsvares af en merudgift til Nørremarken.	-0,3

Central	Merudgiften vedrører udgifter til midlertidig boligplacering af flygtninge. I forbindelse med budgetopfølgningen søges omplaceret 356.000 kr. til Beskæftigelsestilbud fra Kommunale ejendomme.	0,2
Politikområdet i alt		**-0,1**

Politikområdet Socialområdet

Politikområdet: Socialområdet	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreforbrug + = merforbrug
Decentral (driften)		**-3,3**
Handicap	Der er forskellige større og mindre afvigelser på de enkelte tilbud, hvor de største mindreudgifter vedrører STU Viborg og Katrinehaven.	-2,0
Psykiatri	Der er mindre mindreforbrug på mange tilbud og et større mindreforbrug på Sct. Jørgensvej.	-2,3
Udsatte	Merudgiften skyldes primært en konteringsmæssig forskydning mellem årene vedrørende Viborg Krisecenter.	0,6
Øvrige	Forventet merudgift vedrørende elever i psykiatrien.	0,4
Central (visitationen)	Der er indregnet en forventet nettotilgang af personer, svarende til en udgift på 8,9 mio. kr. I nettotilgangen indgår tilgang fra Børn og Unge og tilgang i øvrigt samt en forventet naturlig afgang. Der er endvidere indregnet en udgift på 1,4 mio. kr. til drift af Asmild Toft og 3,5 mio. kr. til tillægsydelser samt politikområdets overførte underskud fra 2015 på 2,5 mio. kr. Det er forudsat, at der opnås en besparelse på 5,0 mio. kr. ved forhandlinger af priser på eksterne tilbud og hjemtagelse af borgere til egne tilbud samt at der opnås effekter af andre tiltag på 6,6 mio. kr.	**3,3**
Politikområdet i alt		**0,0**

Politikområdet Arbejdsmarkeds- og overførelsesområdet

Politikområdet: Arbejdsmarkeds- og overførelsesområdet	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreforbrug + = merforbrug
Integrationsområdet	Budgetforudsætningen var 255 nye flygtninge i 2016. Forventningen er nu 384 nye flygtninge.	12,0
Sygedagpenge	Der forventes 1.300 helårspersoner mod budgetteret 1.216.	6,9
Kontant- og uddannelseshjælp	Der er budgetteret med 1.898 helårspersoner, hvor forventningen nu er 1.710 helårspersoner.	-13,9

Dagpenge til forsikrede ledige	Der forventes 1.250 helårspersoner mod budgetteret 1.300 helårspersoner. Endvidere forventes en lidt højere refusionsprocent end forudsat i budgettet.	-10,9
Revalidering	I budgetforudsætningerne er indregnet 80 helårspersoner. Nu er forventningen 60 helårspersoner.	-2,5
Fleksjob og løntilskudsstillinger	Mindreudgiften vedrører primært et særligt fleksbidrag, som skal sikre, at kommunerne ikke får markante merudgifter til fleksjob efter refusionsreformen.	-6,9
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	Merudgiften skyldes flere faktorer. Der er flere personer i jobafklaring samt merudgifter til psykiatrisk fysioterapi og mentorer.	6,6
Driftsudgifter til den komm. beskæftigelsesindsats	Merudgiften skyldes manglende refusioner. Fra 2016 indgår udgifter til mentorer under driftslofterne, som samtidig er reducerede.	12,2
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	Merudgiften vedrører primært udgifter til løntilskud.	3,2
Beskæftigelsesordninger	Der forventes mindreudgifter til jobrotation.	-6,7
Politikområdet i alt		**0,0**

Politikområdet Pensioner og Boligstøtte m.v.
Politikområdet forventes at balancere.

Politikområdet: Pensioner og Boligstøtte	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreforbrug + = merforbrug
Førtidspensioner	Med virkning fra 1. januar 2016 har folketinget vedtaget en omlægning af refusionssystemet, som omfatter flere forsørgelsesydelser. På området med førtidspensioner er det kun nye tilkendelser, som er omfattet af omlægningen. De økonomiske konsekvenser af omlægningen er pt. svære at vurdere/beregne, da der kun er afregnet for januar måned i 2016. De resterende førtidspensionsformer – som er under afvikling – er stadigvæk omfattet af den gamle refusionsordning. Her er udgiftsniveauet også omfattet af en væsentlig usikkerhed, da der på disse områder kun er afregnet for 2 måneder.	0
Øvrige områder	Boligstøtte og personlige tillæg viser faldende udgifter, men personlige tillæg viser en stigende tendens i forhold til de budgetterede beløb.	0
Politikområdet i alt		**0**

Anlæg under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

ANLÆG	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Ombygning af Klostermarken 16 – STU	Tidsmæssige forskydninger i arbejdet med ombygningen gør, at en del af udgiften først forventes afholdt i 2017.	6,0
Renovering af Sct. Jørgensvej 28-30	Renoveringen bliver ikke færdiggjort i 2016.	0,8
Renovering af Albo	Renoveringen bliver ikke færdiggjort i 2016.	1,1
Etablering af kontaktsted Viborg	Kontaktstedet forventes ikke etableret i 2016.	0,7
Etablering af kontaktsted St. Sct. Hansgade	Mindreudgift til etableringen.	0,4
Anlæg i alt		**9,0**

Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen
Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2016 for Kultur- og Fritidsudvalgets ansvarsområde:

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	85,9	86,6	84,9	-1,1	-1,7
52 Folkeoplysning og idrætsanlæg	77,9	79,1	78,3	0,4	-0,9
Serviceudgifter i alt	**163,8**	**165,7**	**163,1**	**-0,7**	**-2,6**
Anlæg, skattefinansiere	**11,6**	**45,2**	**37,2**	**25,6**	**-8,0**
Drift og anlæg i alt	**175,4**	**210,9**	**200,4**	**25,0**	**-10,6**

Politikområdet: Kultur	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Centrale fælleskonti	Der forventes mindreforbrug på centrale fælleskonti.	-1,1
Kulturskolerne	Merudgifterne skyldes underskud fra tidligere år, fratrædelsesgodtgørelser samt vikardækning	0,4
Brændpunktet	Café Brændpunktet forventer merforbrug grundet underskud på 0,8 mio. kr. fra 2013. Der er udarbejdet en økonomiaftale, som fint bliver overholdt	0,3
Tinghallen, tilskudskonti	Der forventes mindreudgifter på Tinghallen, idét tilskud frafalder i forbindelse med kommunens køb af Tinghallen. Forventningen er at ca. 1 mio.kr. af mindreforbruget skal flyttes til andet politikområde, når alle aftaler falder endelig på plads.	-1,3
Politikområdet i alt		**-1,7**

Politikområdet: Folkeoplysning og idrætsfaciliteter	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift

Generation Handball	Merforbrug skyldes underskud overført fra tidligere år. Baggrunden er bl.a. investeringer i udstyr og materiel. Projektet gennemføres over en fire-årig periode. Samlet forventes balance over perioden	0,5
Ejendomme til idræt og folkeoplysning m.m.	Merudgifter vedr. ejendomme og anlæg. Kan ses i sammenhæng med mindreudgift til fælles formål, folkeoplysning	0,3
Atletikstadion v. Gymnastikhøjskolen	Merudgift da stadionbelysningen skal repareres og der opsættes orienteringsbelysning i 2016	0,2
Selvejende haller	Herfra betales driftsaftaler mellem de selvejende haller og Viborg Kommune. Desuden betales skolernes brug af hallerne og ligeledes foreningernes brug af hallerne (lokaletilskud). Foreningernes brug af hallerne skal ses sammen med lokaletilskud på 3.74, hvor der er mindreforbrug	0,8
Fællesformål, folkeoplysning	Mindreforbrug skyldes overførsler fra tidligere år	-0,9
Folkeoplysende voksenundervisning	Mindreforbrug på aftenskoler skyldes overførsler fra tidligere år, forventning om større aktivitet i 2016 end i 2015	-0,3
Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	Mindreforbrug på aktivitetstilskud hovedsagligt pga. af overførsler fra tidligere år. Der forventes højere aktivitet i 2016 end 2015	-0,3
Lokaletilskud	Mindreforbruget skyldes overført overskud fra tidligere år. En del af overskuddet skal ses sammen med underskuddet på lokaletilskud på 3.18 (selvejende haller og foreningernes brug heraf)	-1,0
Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	Start- og udviklingspuljen mindreforbrug grundet overførsler fra tidligere år	-0,2
Politikområdet i alt		**-0,9**

ANLÆG	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Tingpladsen, Viborg Sport og Event	Der projekteres i 2016. Anlægsarbejderne i gang-sættes i 2017. Mindreforbruget i 2016 forventes samlet set at udgøre 6,1 mio. kr. som overføres til 2017. (Paletten er den del af de 6,1 mio.kr.)	-6,1
Hal-projekter	Møldrup og Skals Hallerne mindreforbrug grundet tilskudsmoms – kan lægges i kassen i 2016	-0,6
Energiinvesteringer i idrætshaller	Investeringerne er godt i gang, det forventes at 0,5 mio. kr. overføres til 2017	-0,5
Mindre anlægsinvesteringer	Der forventes mindreforbrug på puljerne anlægsinvesteringer vedrørende mindre anlægsinvesteringer – dog er beløbene disponeret og projekterne ventes færdiggjort i 2017	-0,4
Fjernelse af svømmebassin ved Ulbjerg Skole	Beløbet er oprindeligt afsat til fjernelse af bassinet, men er pt blevet renoveret. Budgettet overføres til 2017	-0,3
Anlæg i alt		**-7,9**

Teknisk Udvalg

Sammendrag af budgetopfølgningen

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	10,7	10,9	10,9	0,2	0,0
62 Trafikområdet	134,7	135,8	133,8	-0,9	-2,0
63 Kommunale ejendomme	-4,7	-3,3	-3,3	1,4	0,0
Serviceudgifter i alt	**140,7**	**143,4**	**141,4**	**0,8**	**-2,0**
Anlæg					
Anlæg, skattefinansieret	116,0	173,1	163,7	47,7	-9,4
Udgift til byggemodning	17,3	54,1	44,0	26,6	-10,1
Sum anlæg ekskl. forsyning	**133,4**	**227,2**	**207,6**	**74,3**	**-19,5**
Drift og anlæg i alt	**274,0**	**370,6**	**349,1**	**75,0**	**-21,5**

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

Politikområdet: Trafik	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Park og Vejservice	Der spares op til 2% effektivisering jf. kontroludbuddet.	-2,0

Politikområdet i alt		**-2,0**

Politikområdet: Kommunale ejendomme	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
	Ingen forventede afvigelser	
Politikområdet i alt		

ANLÆG	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Kærvænget	Projektet er i proces - forventes først afsluttet i 2017	-1,0
Kærvej 1	Pga. manglende planlægning udskydes projektet til 2017	-7,9
Projektudvikling af Viborg Baneby Viborg Baneby-projekter Baneby - P-plads som erstatning for p-plads ved stationen (170 pladser) Baneby - Den Grønne sti Baneby - Hærvejsruten Infrastrukturprojekter - Viborg Baneby Baneby - Rekreativt areal ved remisen	Tidsmæssige forskydninger	-8,9
Diverse mindre projekter		-1,7
Anlæg i alt		**-19,5**

Klima- og Miljøudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen

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	16,7	18,1	17,3	0,6	-0,9
Serviceudgifter i alt	**16,7**	**18,1**	**17,3**	**0,6**	**-0,9**
Anlæg	**4,6**	**15,3**	**7,2**	**2,6**	**-8,1**
Forsyningsvirksomhed					
Drift (indtægter - udgifter)	-15,2	-15,3	-10,7	4,5	4,6
Anlæg (indtægter - udgifter)	7,7	40,0	40,0	32,3	0,0
Resultat forsyningsvirksomhed	**-7,5**	**24,8**	**29,4**	**36,8**	**4,6**
Drift og anlæg i alt	**13,8**	**58,2**	**53,8**	**40,0**	**-4,4**

Politikområde: **Plan, natur og miljø**	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Natur og Vand	Mindreforbruget skyldes projekter er blevet udsat (manglende godkendelser fra myndigheder). Derudover har man en stor overførelse fra 2015 (2120 t.kr.) der skal disponeres (Gudenåkommite udgør 964 t.kr.) samt anlæg til TU 500 t.kr.	-0,5
Miljø	Man forventer et mindreforbrug på 400 t.kr. Dette skyldes hovedsagelig man forventer at få 750 t.kr. overført fra 2015. Man forventer at disponere 350 t.kr. af disse i 2016 og der er ved at blive udarbejdet en plan for 2017 hvor resten vil blive disponeret.	-0,4
Politikområdet i alt		**-0,9**

Politikområde: Forsyning	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Forsyningsområdet	Merforbruget skyldes hovedsageligt, at affaldsplanen blev udskudt som følge af budgetforliget. Der var indregnet en besparelse på tømning af sække samt indkøb heraf, og denne effektivisering får først effekt i marts 2017 grundet udskydelse. Afvigelse grundet dette på Dagrenovation udgør 4.561.000 kr. ud af de 4.607.000 kr.	4,6
Politikområdet i alt		**4,6**

ANLÆG	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Birke sø	Mindreforbrug grundet man afventer ok fra Byrådet på, at man anvender pengene til andre aktiviteter ved BirkeSø.	-1,5
Naturgenopretning ved Karup Elværks dambrug	Projektet bliver ikke gennemført i 2016. Man afventer afklaring om det bliver og hvornår	-1,0
Etab. Pramdragerstien Kjælling til Engvej	Man kommer ikke i gang med projektet i 2016, men regner med påbegyndelse i 2017	-1,5
Udtagning af lavbundsarealer og naturgenopretning bl.a. i Nørreådalen	Projektet igangsættes først 2017.	-1,5
Diverse mindre projekter		-2,6
Anlæg i alt		**-8,1**

Udvalget for Uddannelse, Handel og Innovation

Sammendrag af budgetopfølgningen
Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2016 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	**3,0**	**4,2**	**3,6**	**0,6**	**-0,6**
Total	**3,0**	**4,2**	**3,6**	**0,6**	**-0,6**

Beredskabskommissionen

Sammendrag af budgetopfølgningen
Det samlede forventede regnskab pr. 31. marts 2016 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	**15,6**	**16,7**	**16,7**	**1,0**	**0,0**
Anlægsudgifter, skattefinans.	**0,0**	**0,9**	**0,9**	**0,9**	**0,0**
Total	**15,6**	**17,5**	**17,5**	**1,9**	**0,0**

Politikområdet: Beredskab	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreforbrug + = merforbrug
Politikområdet i alt		

ANLÆG	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
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	-1,2	5,5	5,5	6,8	0,0
Børne- og Ungdomsudvalget	73,4	116,6	78,7	5,3	-37,9
Ældre- og Sundhedsudvalget	9,4	20,5	18,6	9,1	-2,0
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	24,9	30,2	21,1	-3,8	-9,0
Kultur og Fritidsudvalget	11,6	45,2	37,2	25,6	-8,0
Teknisk Udvalg	116,0	173,1	163,7	47,7	-9,4
Klima- & Miljøudvalget	4,6	15,3	7,2	2,6	-8,1
Udvalget for uddannelse, handel og Innovation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beredskabskommissionen	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0
Samlet forventet mindreforbrug (pulje)	0,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0
Anlægsudgifter i alt	**238,7**	**407,4**	**282,9**	**44,3**	**-124,4**
Anlæg ældreboliger	**2,3**	**5,0**	**5,0**	**2,7**	**0,0**
Jordforsyning					
Indtægt ved salg af jord	-44,8	-44,2	-44,4	0,5	-0,2
Udgift ved køb af jord	23,1	23,1	23,1	0,0	0,0
Udgift til byggemodning	17,3	54,1	44,0	26,6	-10,1
Resultat af jordforsyning	**-4,4**	**33,0**	**22,7**	**27,1**	**-10,3**
Anlæg forsyning	**7,7**	**40,0**	**40,0**	**32,3**	**0,0**