

# Budgetrevision 1 2015

## Økonomiudvalg og Byråd

### Økonomisk overblik for Holbæk Kommune

Resultatet af budgetrevision 1 er samlet set et forventet merforbrug på 8,7 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget for 2015. Merforbruget er sammensat af en forventning om øgede driftsudgifterne med 4,2 mio. kr. og øgede anlægsudgifterne med 4,5 mio. kr.

De væsentligste ændringer af driftsbudgettet er:

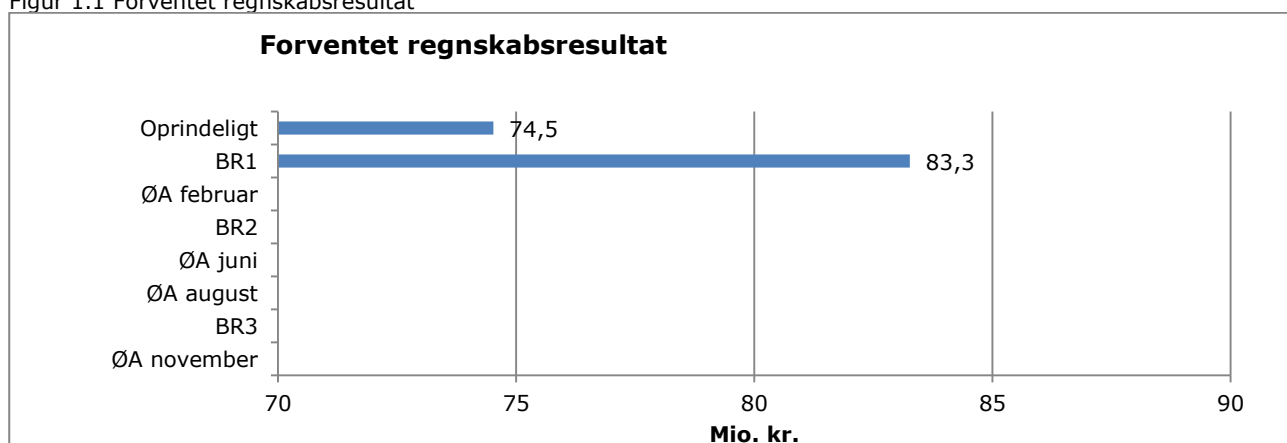
- Befordring på skoleområdet - ny kontrakt er dyrere end den vi opsagde (+17,2 mio. kr.)
- Familiecentret - overholde beslutning om antal sager pr. sagsbehandler (+1,5 mio. kr.)
- Bufferpuljen - dækker delvis merudgifterne til befordring (-15,9 mio. kr.)

Herudover er der en række mindre ændringer, fordelt på flere politikområder, som samlet set betyder et forventet merforbrug på 1,4 mio. kr.

På anlægsbudgettet forventes øgede udgifter vedrører daginstitutionen Midgård i Tølløse på samlet set 4,5 mio. kr.

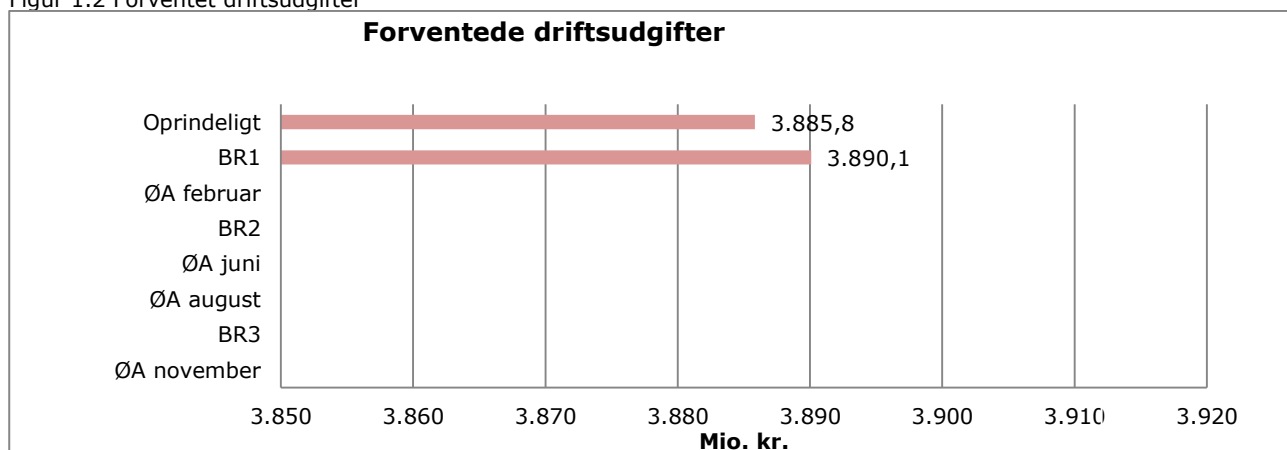
### 1. Grafisk oversigt over forventet regnskab.

Figur 1.1 Forventet regnskabsresultat



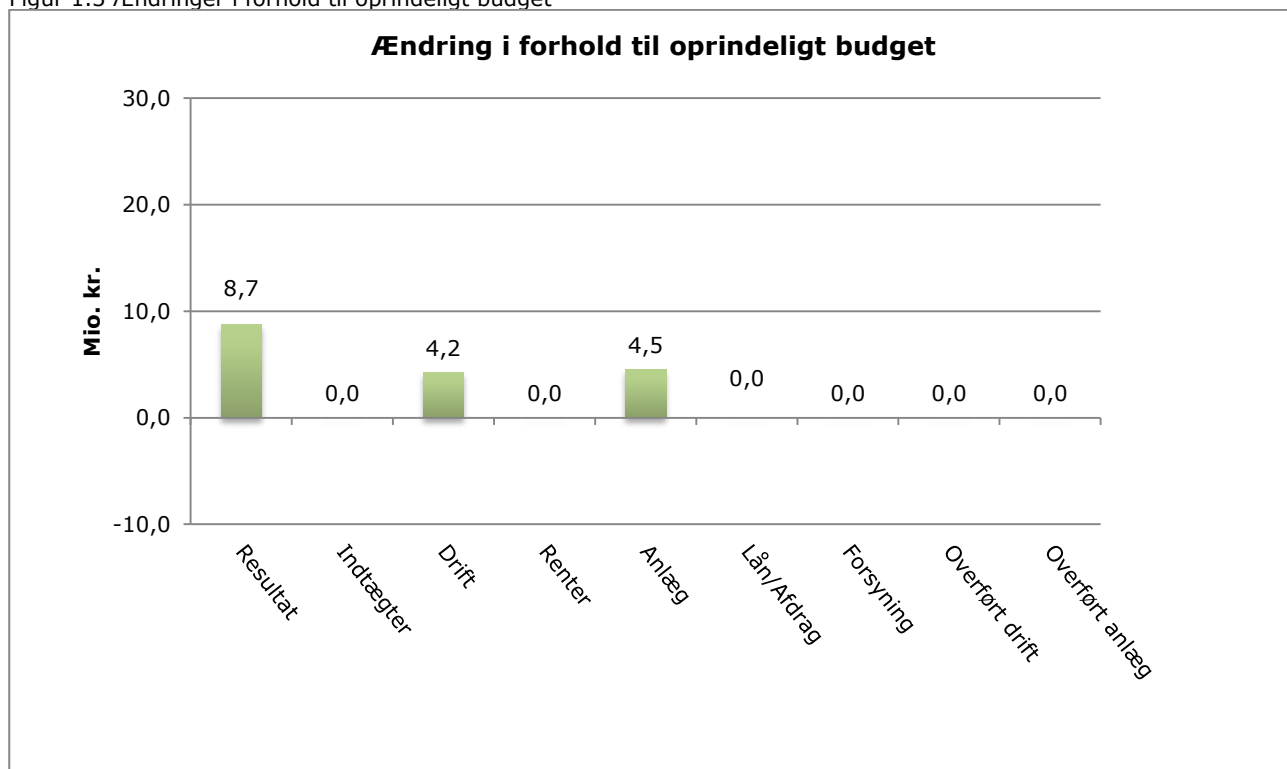
Regnskabsresultatet for hele Holbæk Kommune forventes at blive et underskud på 83,3 mio. kr.

Figur 1.2 Forventet driftsudgifter



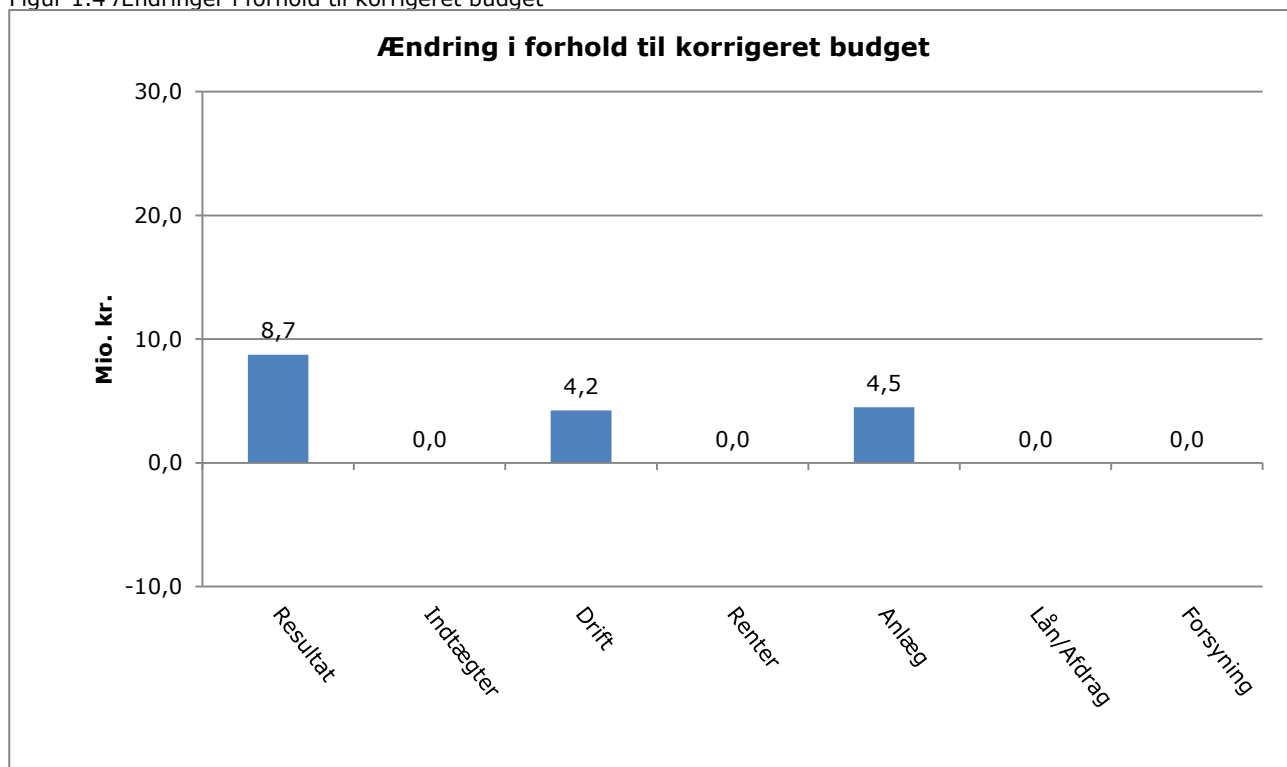
Driftsudgifterne forventes at blive på 3.890 mio. kr., hvilket er 4 mio.kr. mere end det oprindelige budget.

Figur 1.3 Ændringer i forhold til oprindeligt budget



Det forventede resultatet er nu 8,7 mio. kr. højere i forhold til det oprindelige budget. Ændringen er sammensat af flere driftsudgifter (4,2) samt flere anlægsudgifter (4,5).

Figur 1.4 Ændringer i forhold til korrigeret budget



Da det korrigerede budget på nuværende tidspunkt er identiske med det oprindelige budget, er ændringerne identiske med figur 1.3.

## 2. Samlet oversigt over "Forventet regnskabsresultat"

Tabel 1. Mer-/mindreforbrug fordelt på udvalg

I mio. kr.	Oprindeligt budget	Forventet regnskab januar 2015	Forventet Afvigelse januar 2015	Omplacering	Tillægsbevilling
	A	C	D=C-B	E	G
<b>Indtægter</b>	<b>-4.062,7</b>	<b>-4.062,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Skatter	-2.934,6	-2.934,6	0,0	0,0	0,0
Tilskud og udligning	-1.128,1	-1.128,1	0,0	0,0	0,0
<b>Driftsudgifter</b>	<b>3.885,8</b>	<b>3.890,1</b>	<b>4,2</b>	<b>0,0</b>	<b>4,2</b>
- Økonomiudvalget	441,0	426,8	-14,2	-0,6	-13,6
- Udvalget for Børn	1.163,0	1.182,7	19,7	1,8	17,9
- Udvalget for Voksne	1.192,3	1.190,3	-1,9	-1,7	-0,2
- Udvalget for Klima og Miljø	143,4	143,4	0,0	0,0	0,0
- Udvalget for Arbejdsmarked	832,0	832,2	0,2	0,5	-0,3
- Udvalget for Kultur og Fritid	114,2	114,6	0,5	0,0	0,5
<b>Renter</b>	<b>18,3</b>	<b>18,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-158,6</b>	<b>-154,4</b>	<b>4,2</b>	<b>0,0</b>	<b>4,2</b>
Anlæg	170,2	174,7	4,5	0,0	4,5
Forsyningsvirksomhed	-5,8	-5,8	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat</b>	<b>5,8</b>	<b>14,6</b>	<b>8,7</b>	<b>0,0</b>	<b>8,7</b>
<b>Finansiering</b>	<b>68,7</b>	<b>68,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- Låneoptagelse	-38,5	-38,5	0,0	0,0	0,0
- Afdrag på lån	70,9	70,9	0,0	0,0	0,0
- Balanceforskydninger	36,3	36,3	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat i alt</b>	<b>74,5</b>	<b>83,3</b>	<b>8,7</b>	<b>0,0</b>	<b>8,7</b>

Anm.: Eventuelle differencer skyldes afrundinger

Resultatet i forhold til det oprindelige budget viser et underskud på 74,5 mio. kr. Med ændringerne ved Budgetrevision 1 forventes et samlet underskud på 83,3 mio. kr. Det er en forskydning på **8,7** mio. kr.

### 2.1 Indtægter

På nuværende tidspunkt forventes der ingen ændringer i indtægterne.

## 2.2 Driftsudgifter

I budgetrevision 1 2015 er der korrigeret for fejl og mangler ved budgetlægningen samt ændringer som følge af ny lovgivning og udbud.

Tabel 2. Forbrugsskøn på politikområder

mio. kr.	Oprindeligt budget	Forventet regnskab Januar 2015	Forventet afvigelse Januar 2015	Omlacering	Tillægsbevilling	Note
	A	C	D			
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>441,0</b>	<b>426,8</b>	<b>-14,2</b>	<b>-0,6</b>	<b>-13,6</b>	
Politikområde 1 - Politisk organisation	11,6	11,7	0,1	0,1	0,0	
Politikområde 2 - Administration	421,1	406,8	-14,3	-0,7	-13,6	1
Politikområde 14 - Erhverv	8,2	8,3	0,1	0,1	0,0	
<b>Udvalget for Børn</b>	<b>1.163,0</b>	<b>1.182,7</b>	<b>19,7</b>	<b>1,8</b>	<b>17,9</b>	
Politikområde 4 - Skole	672,2	692,0	19,8	1,6	18,2	2
Politikområde 5 - Almene dagtilbud	259,0	259,3	0,3	0,0	0,3	
Politikområde 6 - Børn, unge og familier med særlige behov	231,8	231,5	-0,4	0,2	-0,6	
<b>Udvalget for Voksne</b>	<b>1.192,3</b>	<b>1.190,3</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,7</b>	<b>-0,2</b>	
Politikområde 7 - Sundhed	319,4	320,6	1,2	1,2	0,0	3
Politikområde 8 - Ældre	399,5	403,1	3,6	3,8	-0,2	4
Politikområde 9 - Voksenspecialområdet	473,4	466,7	-6,7	-6,7	0,0	5
<b>Udvalget for Klima og Miljø</b>	<b>143,4</b>	<b>143,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
Politikområde 10 - Miljø og planer	10,2	10,2	0,0	0,0	0,0	
Politikområde 11 - Ejendomme	15,8	15,8	0,0	0,0	0,0	
Politikområde 12 - Kommunale veje og trafik	117,5	117,5	0,0	0,0	0,0	
<b>Udvalget for Arbejdsmarked</b>	<b>832,0</b>	<b>832,2</b>	<b>0,2</b>	<b>0,5</b>	<b>-0,3</b>	
Politikområde 13 - Uddannelse og beskæftigelse	832,0	832,2	0,2	0,5	-0,3	
<b>Udvalget for Kultur og Fritid</b>	<b>114,2</b>	<b>114,6</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>	
Politikområde 15 - Kultur og fritid	114,2	114,6	0,5	0,0	0,5	6
<b>Total - politikområde 1-15</b>	<b>3.885,8</b>	<b>3.890,1</b>	<b>4,2</b>	<b>0,0</b>	<b>4,2</b>	

Anm.: Eventuelle differencer skyldes afrundinger

### Forklaring på afvigelser mellem det forventede årsforbrug og det oprindelige budget.

#### Note 1: Politikområde 2 – Administration:

Budgettet reduceres samlet set med 14,3 mio. kr.

De væsentligste årsager er reducere af bufferpuljen for delvis at kunne dække merudgifterne til befordring på skoleområdet - bufferpuljen vil herefter være tømt - samt forøgelse af budget til Familiecentret for, at kunne overholde beslutningen om antal sager pr. sagsbehandler. Budgetændringen blev ved en fejl ikke indarbejdet i budgettet for 2015.

Der er desuden et opmærksomhedspunkt vedrørende forventede øgede udgifter på 3,3 mio. kr. til tjenestemandspension. I løbet af 2015 vil Koncernledelsen følge området og søge løsninger på en eventuel udfordring. På nuværende tidspunkt vil der ikke blive søgt om tillægsbevilling.

#### Note 2: Politikområde 4 – Skoler

Budgettet forhøjes samlet set med 19,8 mio. kr.

Den væsentligste årsag er flere udgifter til befordring på specialområdet. Der har efter et udbud været indgået en aftale med en ny leverandør på befordring til særlig kørsel pr. 1. august 2014. Da leverandøren misligholdte kontrakten blev den blevet opsagt. En ny aftale med en højere afregningspris i en længere periode betyder, at det nuværende budget ikke kan dække de forventede udgifter. I sagsnotat er udfordringen beskrevet nærmere.

Udbudsafdelingen forbereder genudbud som skal gennemføres således, at ny kørselsaftale vil blive indgået pr. 1. oktober 2015. Der forventes en kraftig reduktion som får gennemslag i budget 2016 og frem.

Der foretages desuden en omplacering af tilskud til efter- og videreuddannelse af skolelærere og pædagoger fra politikområde 2.

#### Note 3: Politikområde 7 – Sundhed

Budgettet forhøjes samlet set med 1,2 mio. kr.

Den væsentligste årsag er, at der flyttes budget fra ældreområdet og arbejdsmarkedsområdet, i henhold til byrådsbeslutning fra september 2014, for at kunne fortsætte med hjerneskadeindsatsen.

Desuden flyttes lønbudget vedrørende sundhedsfremme og forebyggelse til politikområdet, så budgettet er hvor opgaven udføres.

#### Note 4: Politikområde 8 - Ældre

Budgettet forhøjes samlet set med 3,6 mio. kr.

De væsentligste ændringer er overførelse af driftsbudget fra politikområde 7 til Plejehotel og specialistfunktioner indenfor sygeplejen samt ændring af budgetterne som følge af en teknisk udmøntning af omstillingsprojektet - Aktiv hele livet.

Der er desuden et opmærksomhedspunkt på 2,3 mio. kr. vedrørende udvidelse med 12 boliger på Elmelunden pr. 1. maj 2015. I løbet af 2015 vil der være et øget fokus på området, og om der vil være et behov for at søge om forhøjelse af driftsbudgettet. På nuværende tidspunkt vil der ikke blive søgt om tillægsbevilling.

#### Note 5: Politikområde 9 – Voksenspecialområdet

Budgettet reduceres samlet set med 6,7 mio. kr.

Den væsentligste årsag er udmøntning af budgetreduktioner på omstillingsprojekterne Aktiv hele livet og alle kan bidrage på arbejdsmarkedet. Budgetreduktionerne på omstillingsprojekterne blev oprindeligt lagt på politikområderne 8 og 13 til senere udmøntning på relevante dele af den kommunale opgaveportefølje, som herved sker.

#### Note 6: Politikområde 15 – Kultur og fritid

Budgettet forhøjes samlet set med 0,5 mio. kr.

Den primære årsag er opjustering vedrørende vagtordning og tyverisikring, som ikke kom med i det oprindelige budget for 2015.

### **2.3 Renter, lån, afdrag og finansforskydninger**

På nuværende tidspunkt er der ingen ændringer vedrørende renter, lån, afdrag og finansforskydninger.

### **2.4 Anlæg**

Budgettet forhøjes samlet set med 4,5 mio. kr.

De øgede udgifter vedrører daginstitutionen Midgård i Tølløse. Byrådet behandlede den 20. august 2014 pkt. 122 sag om daginstitutionen Midgård, hvor det blev oplyst, at der var behov for en forøgelse af budgettet med 4,5 mio. kr. Beløbet kom ikke med i investeringsoversigten for 2015. Der søges om rådighedsbeløb og tillæg til anlægsbevilling på 4,5 mio. kr. til budget 2015.