



Dato: 13. marts 2014

Tlf. dir.: 4477 2423

E-mail: sub@balk.dk

Kontakt: Susan Møller Henriksen

Sagsnr: 2014-346

Dok.nr: 2014-53630

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning for Økonomiudvalget – rammerne 60.60, 60.62 og 60.64

Nærværende bilagsnotat indeholder uddybende forklaringer på rammerne under Økonomiudvalget.

Ramme 60.60. – Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 60.60. opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
	(2014-priser)				
Vedttaget budget (okt. 2013)	20.728	17.985	17.573	17.567	17.567
Ajourført budget (nov. 2013)	21.343	18.400	17.988	17.982	17.982
Overførsler:	400				
Omplaceringer:	1.167	1.167	1.167	1.166	1.160
Reelle afvigelser:					
ingen					
Ændring i alt	1.567	1.167	1.167	1.166	1.160
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	22.910	19.567	19.155	19.148	19.142

Omplaceringer: Der er fortrinsvis foretaget omplaceringer fra andre udvalg og rammer vedrørende midler til boligsociale formål, idet midlerne hertil samles på ramme 60.60. Herudover er der også omplaceret midler fra den centrale pulje til pensionsforbedring.

Ingen reelle afvigelser.

Ramme 60.62 – Den centrale administrative funktion

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 60.62. opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
	(2014-priser)				
Vedtaget budget (okt. 2013)	411.975	409.675	405.506	407.944	407.944
Ajourført budget (nov. 2013)	411.079	408.899	405.670	408.108	408.108
Overførsler:	3.527				
Omlaceringer:	-3.164	-208	-198	-153	-147
Reelle afvigelser:					
1 Barselskontoen	-5.960	-4.558	-4.558	-4.558	-4.558
2 ASA-arbejdsgiverens sociale ansvar	-1.995	-1.084	-1.084	-1.084	-1.084
3 Tjenestemandspensioner	-4.074	-7.131	-6.468	-6.968	-4.468
4 Arbejdsskader	-3.004	-174	-1.194	306	1.806
5 Lavere priser ved udbud	1.137	1.537	1.537	1.534	1.534
6 Manko ved spareplan	175	175	175	175	175
7 Buffer – forbrug af lockoutmidler	-10.000				
8 Engangsindtægt – juridisk konto	-2.000				
Ændring i alt	-25.358	-11.443	-11.790	-10.748	-6.742
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	385.721	397.456	393.880	397.360	401.366

Omlaceringer:

Der er omlaceret fra andre rammer og udvalg fortrinsvis vedrørende de administrative besparelser på konto 06 og rådhuset, samt til andre rammer og udvalg med udmøntning af puljer til vikardækning ved senior- og omsorgsdag, pensionsforringer samt tillidshverv.

Uddybende forklaringer på reelle afvigelser:

Ad 1. Ved barsels- og adoptionsorlov dækkes vikarudgiften på de enkelte institutioner / arbejdssteder delvist af tilskud fra en central pulje. Da forbruget har været afvigende i forhold til budgettet, er der via ny budgetmodel foretaget en reberegning af forventede omkostninger på området, som viser mindre udgifter i forhold til nuværende. Dermed også en tilpasning af budgettet.

Ad 2. Ændrede finansieringsordninger- og mønstre vedrørende primært fleks- og skånejob samt seniorordninger medfører et mindre forbrug i forhold til det centralt afsatte budget, hvorfor der foretages en budgetreduktion for indeværende og kommende år.

Ad 3. Da afgangsalderen fra arbejdsmarkedet har ændret sig fra en gennemsnitsalder på ca. 62 år til ca. 64 år som følge af efterlønsreformen – er der foretaget en revideret beregning af forventet udgifter til tjenestemandspensionen med afgangsalder 64 år i 2014-2017. Beregningen viser en forventet mindre udgift i forhold til det fastsatte budget.

Ad 4. Tilpasning af budgettet sker med udgangspunkt i aktuarrapport fra Willis, som viser en forventet netto mindre udgift til udbetaling af arbejdsskader i perioden 2014 - 2018, hvor kommunen er selvforsikret.

Ad 5. Forventede gevinster ved lavere priser ved udbud reguleres budgetteknisk, og de konkrete gevinster medtages når de realiseres løbende.

Ad 6. Manko vedrørende de administrative besparelser, idet indregnet besparelse på 0,175 mio.kr. (nedsættelse af økologiprocenten i kantinen) ikke medtages.

Ad 7. Den afsatte buffer på 10 mio. kr. til imødegåelse af forbrug i 2014 af overførte midler 2013 til 2014 lægges i kassen, da budgetopfølgningen viser et forventet forbrug af overførslerne på totalt 27,3 mio. kr. på bl.a. skoleområdet hvor der i 2014 forventes brugt 7,5 mio. kr. af de opsparede lockoutmidler.

Ad 8. Engangsindtægt opnået fra sag ført mod advokat (vedrørende Ballerup Super Arena)

Ramme 60.64 – Politiske organer, valg mv.

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 60.64. opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
				(2014-priser)	
Vedtaget budget (okt. 2013)	15.433	15.233	14.733	14.733	14.733
Ajourført budget (nov. 2013)	11.865	11.665	11.665	11.665	11.665
Omplaceringer:	-116	-145	-145	-145	-145
Reelle afvigelser:					
ingen					
Ændring i alt	-116	-145	-145	-145	-145
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	11.749	11.520	11.520	11.520	11.520

Omplaceringer:

Der er her foretaget omplaceringer til anden ramme i forbindelse med de administrative besparelser på konto 06 og rådhuset, samt fra anden ramme ved udmøntning af midler til pensionsforbedringer fra central pulje.

Ingen reelle afvigelser.