

# **REGNSKABSBERMÆRKNINGER**

**2019**

**BEHANDLET I UDVALGENE**

# INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Økonomi- og Erhvervsudvalget:	
11. Ældreboliger .....	2
12. Kommunale ejendomme .....	4
14. Centralfunktioner .....	9
15. Fælles formål .....	9
16. Tværgående aktiviteter .....	9
Plan- og Vejudvalget:	
24. Kollektiv Trafik .....	28
25. Veje .....	32
28. Entreprenøropgaver .....	38
29. Planlægning og byggemodning .....	43
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget:	
34. Kultur og Fritid .....	50
Børne- og Ungeudvalget:	
41. Skoler .....	56
43. Dagpleje og daginstitutioner .....	72
44. Socialtilsynet .....	81
45. Børn og unge med særlige behov .....	85
47. Handicap - sociale overførsler .....	92
Socialudvalget:	
53. Socialpsykiatri og Rusmiddel .....	97
Arbejdsmarkedsudvalget:	
61. Arbejdsmarked – service .....	106
66. Arbejdsmarked – overførsler .....	112
67. Sociale overførsler .....	117
69. Arbejdsmarked – institutioner .....	122
Sundheds- og Ældreudvalget:	
73. Ældreområdet .....	125
76. Aktivitetsbestemt medfinansiering.....	139
78. Fritvalgsområdet .....	141
Klima- og Miljøudvalget:	
81. Natur og Miljø .....	147

# **ØKONOMI - OG ERHVERVSUDVALGET**

# 7 (Offentlig) Orientering om regnskab 2019 for bevilling 11 Ældreboliger

Sagsbehandler: Dr21255

SagsID: EMN-2018-05946

## Resume

Orientering om regnskab 2019 for bevilling 11 Ældreboliger.

## Indstilling

Ejendomschefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 11 Ældreboliger tages til efterretning

## Beslutning

Taget til efterretning.

### Ej til stede

Søren Kristensen (A), Rune Kristensen (A) i stedet deltog Helle Gade og Dorthe Jensen. Steen Vindum (V).

## Tidligere beslutninger

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>1</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 11 Ældreboliger

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg</b> <b>1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt</b> <b>Budget</b> <b>2019</b>	<b>Bevillings-</b> <b>ændringer</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Budget</b> <b>2019</b>	<b>Regnskab</b> <b>2019</b>	<b>Afgivelse</b> <b>(C-D)*</b>

<sup>1</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Ældreboliger	-22.936	0	-22.936	-20.016	-2.920
<b>Samlet drift</b>	<b>-22.936</b>	<b>0</b>	<b>-22.936</b>	<b>-20.016</b>	<b>-2.920</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Merforbruget på bevilling 11 Ældreboliger henføres primært til:

- et merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det samlede forbrug af lejernes henlæggelser i regnskabsåret.
- et merforbrug på 1,4 mio. kr. på Marienlund Plejecenter idet, der er afregnet el, vand og varme for både 2018 og 2019 i regnskabsåret.
- et netto merforbrug på 0,62 mio. kr. vedrørende diverse øvrige ejendomme.

Merforbruget på 2,92 mio. kr. vedrørende ældreboliger, reguleres over kassen, da det ikke er en serviceudgift.

# 8 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 12 Kommunale ejendomme

Sagsbehandler: Dr21255

SagsID: EMN-2018-05946

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 12 Kommunale ejendomme.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Ejendomschefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalgt,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 12 Kommunale ejendomme tages til efterretning

Ejendomschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 10,031 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>2</sup> på 22,716 mio. kr. godkendes når:
  - mindreforbrug på 10 mio. kr. ikke søges overført (tilføres kassebeholdningen) vedr. sag 19 godkendt på byrådet i januar 2020
  - mindreforbrug på 1,59 mio. kr. ikke søges overført (tilføres kassebeholdningen) vedr. Spættevej og Hjejlevej
  - mindreforbrug på 0,166 mio. kr. overføres fra bevilling 28 Entreprenøropgaver vedr. deling af overskud
  - mindreforbrug på 0,261 mio. kr. overføres til bevilling 34 Kultur og Fritid vedr. Udendørs idrætsanlæg
  - mindreforbrug på 1 mio. kr. overføres til bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner, anlæg vedr. dækning af et merforbrug på anlægsprojekter
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 10,54 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Taget til efterretning.

Økonomi- og Erhvervsudvalget anbefaler overførelse vedrørende drift og anlæg.

---

<sup>2</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

## Ej til stede

Søren Kristensen (A), Rune Kristensen (A) i stedet deltog Helle Gade og Dorthe Jensen. Steen Vindum (V).

## Tidligere beslutninger

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 12 Kommunale ejendomme

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	227.363	12.235	239.598	216.882	22.716
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>227.363</b>	<b>12.235</b>	<b>239.598</b>	<b>216.882</b>	<b>22.716</b>
<b>Øvrig drift</b>					
Ældreboliger	1.422	0	1.422	1.236	186
<b>I alt øvrige drift</b>	<b>1.422</b>	<b>0</b>	<b>1.422</b>	<b>1.236</b>	<b>186</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>228.785</b>	<b>12.235</b>	<b>241.020</b>	<b>218.118</b>	<b>22.902</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>14.300</b>	<b>9.894</b>	<b>24.194</b>	<b>18.403</b>	<b>5.791</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

### Planlagt vedligeholdelse, mindreforbrug 16,510 mio. kr.

Mindreforbruget henføres primært til to ting:

- Projekter for 10 mio. kr. der er flyttet fra drift til anlæg. Jf. sag 19 godkendt på byrådet i januar 2020.
- Uafsluttede projekter i 2019, som færdiggøres i 2020.
  - Resterende del af affaldsprojektet i administrationsbygninger (0,742 mio. kr.)
  - Resterende renovering af toiletter på Rådhuset, Søvej 1 (0,378 mio. kr.)
  - Planlagte og prioriteret projekter i 2019, som udføres i 2020 (5,39 mio. kr.)

### El, vand og varme, mindreforbrug 3,504 mio. kr.

Mindreforbruget henføres primært til to ting:

- På el, vand og varme er forbruget en svært forudsigelig post, som kan svinge fra år til år. Budgettet lægges ud fra et gennemsnitligt år og det betyder, at forbruget blandt andet er afhængigt af klimaet i det gældende regnskabsår (1,5 mio. kr.).
- Pr. 1. januar 2020 har Silkeborg Kommune – efter udbud – fået ny elleverandør. El betales forud. Skiftet fra SEAS til Eniig har betydet, at en stor del af den forudbetalte aconto el er tilbagebetalt i regnskabsår 2019 (2 mio. kr.).

### Øvrige, netto mindreforbrug 2,888 mio. kr.

Mindreforbrug på netto 2,888 mio. kr. henføres primært til:

- Et modtaget tilskud til reduktion i indskud i landsbyggefonden – almene familieboliger til flygtninge – vedrørende Spættevej og Hjejlevej (1,59 mio. kr.).
- Diverse mindre afvigelser (1,298 mio. kr.).

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 12 Kommunale ejendomme

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
Ejendomsdrift	5.390	Planlagt vedligeholdelse til færdiggørelse af igangsatte og prioriterede projekter fra 2019
Ejendomsdrift	1.055	Vedligeholdelse af kommunens bygninger
Ejendomsdrift	378	Renovering af toiletter Søvej 1, 1. etape (færdiggørelse)
Ejendomsdrift	742	Affaldsprojekt i administrationsbygninger
Ejendomsdrift	2.000	Acontobetaling af el til Eniig (ny el-leverandør pr 1. januar 2020)
Ejendomsdrift	300	Indleje af midlertidige pavilloner på Funder Børnehus
Ejendomsdrift	0	Dækning af udgifter vedr. Udendørs idrætsanlæg vedr. december 2019 på bevilling 34 Kultur og Fritid (0,261 mio. kr.)
Ejendomsdrift	0	Dækning af merforbrug på anlægsprojekter på bevilling 43 Børn og Familie (1 mio. kr.)
Ejendomsdrift	0	Mindreforbrug på 10 mio. kr. overføres ikke jf. sag 19 godkendt på byrådet i januar 2020



Ejendomsdrift	0	Mindreforbrug på 1,59 mio. kr. overføres ikke. Tilskud til reduktion i indskud i landsbyggefondens – almene familieboliger til flygtninge - vedrørende Spættevej og Hjejlevej.
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>9.865</b>	
<b>Fra andre bevillinger</b>		
Bevilling 28 Entreprenøropgaver	166	
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>166</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>10.031</b>	

Mindreforbruget på 0,186 mio. kr. vedrørende ældreboliger, reguleres over kassen, da det ikke er en serviceudgift.

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 12 Kommunale ejendomme

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>KØB</b>		
Areal ved Brunbakkevej (A. Lindgrens Vej)	1.152	
Køb af Planetvej, Gjessø	-434	
Køb af jord, erhvervsareal 110.000 m <sup>2</sup> – andel af matr. Nr. 1a og 1an, Funder	-16	
Tilbagekøb af A. C. Illums Vej 25, 8600 Silkeborg	336	
Køb af Lillehøjvej 12, 8600 Silkeborg	453	
Pulje til opkøb	5.441	
Tværdalsvej, del af matr. Nr. 60an, Sejs – areal til daginstitution	21	
Køb af Engesvangvej 1a-1b, Kragelund	214	
Køb af Nordre Højmarksvej 27	-22	
Køb af Nordre Højmarksvej 29	335	
Køb af Lillehøjvej 23, 8600 Silkeborg	669	

Tværdalsvej, del af matr. Nr. 60an, Sejs (boliger)	286	
Naturstyrelsens areal ved Silkeborg Sø Camping	80	
Børnehuset Søholt, køb af Lindevænget 1-5	25	
<b>KØB i alt</b>	<b>8.540</b>	
<b>ANDET</b>		
Energibesparende projekter 2018	-419	
Energibesparende projekter 2019	2.038	
Affaldsopbevaring	1.794	
Lovpligtig Energimærkning	202	
Brandsikring på Social- og Ældreområdet	7.000	
Hovedgårdsvej 7, renovering af tagkonstruktion	-2.609	
Ans Skole, Udskiftning af tag	-1.155	
Sejs Skole, Facadevedligeholdelse og solafskærmning	-914	
Sølystskolen, Indeklimareguleringer	-352	
Vestre Skole, Facadeudskiftning	-2.575	
Virklund Idrætscenter, Renovering af hal	-767	
Voelhallen, Udskiftning af gulve mm.	-854	
Funder Plejecenter, Vinduesudskiftning	-733	
Anlægstilskud Grauballe Forum	793	
Renovering/ombygning af rådhuset bygning C	551	
<b>ANDET i alt</b>	<b>2.000</b>	
<b>Bevilling 12 i alt</b>	<b>10.540</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>10.540</b>	

# 9 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevillingerne 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål, 16 Tværgående aktiviteter

Sagsbehandler: DR28946

SagsID: EMN-2019-05851

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevillingerne 14 Centralfunktioner, 15 Fælles formål og 16 Tværgående aktiviteter.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles formål og 16 Tværgående aktiviteter tages til efterretning

Kommunaldirektøren indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 45,594 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>3</sup> på 46,680 mio. kr. godkendes, når
  - mindreforbrug på 0,500 mio. kr. overføres fra bevilling 34 – Kultur og Fritid
  - mindreforbrug på 0,870 mio. kr. overføres til bevilling 73 – Sundhed og ældre vedr. trepartsaftaler
  - mindreforbrug på 0,085 mio. kr. overføres til bevilling 41 - Skole vedr. trepartsaftaler
  - mindreforbrug på 0,631 mio. kr. søges ikke overført (tilføres kassebeholdning) vedr. udligning af fonde, valg, råd, udligning, events mm.
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 8,787 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Taget til efterretning.

Økonomi- og Erhvervsudvalget anbefaler overførelse vedrørende drift og anlæg.

### Ej til stede

Søren Kristensen (A), Rune Kristensen (A) i stedet deltog Helle Gade og Dorthe Jensen. Steen Vindum (V).

---

<sup>3</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

# Tidligere beslutninger

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>4</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

### Regnskab

**Table 1.** Regnskab 2019 for bevilling 14 Centralfunktioner, bevilling 15 Fælles formål og bevilling 16 Tværgående aktiviteter

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Bevilling 14 Centralfunktioner - Centrale udgifter	424.564	37.772	462.336	434.305	28.031
Bevilling 15 Fælles Formål - Centrale udgifter	52.525	2.425	54.770	49.235	5.535
Bevilling 16 Tværgående aktiviteter - Centrale udgifter	104.765	-76.936	27.829	14.715	13.114
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>581.854</b>	<b>-36.919</b>	<b>544.935</b>	<b>498.255</b>	<b>46.680</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>581.854</b>	<b>-36.919</b>	<b>544.935</b>	<b>498.255</b>	<b>46.680</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>38.500</b>	<b>-33.129</b>	<b>9.871</b>	<b>2.808</b>	<b>7.063</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget.

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2, 3 og 4.

Regnskabsresultatet for de tre bevillinger udgør samlet et netto mindreforbrug på i alt 46,680 mio. kr. I alt søges 45,594 mio. kr. overført fra bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles formål og 16 Tværgående aktiviteter.

<sup>4</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

## **Bevilling 14 Centralfunktioner**

På bevilling 14 Centralfunktioner er der et netto mindreforbrug på 28,031 mio. kr.

Alle afdelinger og stabe har midler placeret på bevilling 14 Centralfunktioner, og der søges om at få overført mer/mindre forbrug på i alt 15,955 mio. kr, jf. tabel 1.

Der søges om overførsel af midler til direktionen således, at 0,389 mio. kr. overføres fra bevilling 14 Centralfunktioner til bevilling 15 – Fælles formål samt at der overføres 0,880 mio. kr. til direktion på bevilling 14 Centralfunktioner, idet direktionens arbejde er fordelt på begge bevillinger.

Derudover søges om overførsel af midler til en række konkrete aktiviteter, vedr. uddannelse (3,339 mio. kr), arbejdsmiljø (0,469 mio. kr.), medarbejderordning (0,782 mio. kr.). I alt 4,590 mio. kr.

Der søges om, at mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende uforbrugte IT midler på beskæftigelsesområdet flyttes til centrale IT midler i IT-staben. (Intern flytning på bevilling 14 Centralfunktioner)

Der søges om at tilbageføre mindreforbrug på 0,631 mio. kr. vedr. tilskud fra fonde (udlignes via momsrefusion) til kassen.

I regnskabsresultatet indgår bl.a., merforbrug på tjenestemandspensioner -1,256 mio. kr., overskud på forsikringer på 4,366 mio. kr., mindreforbrug vedr. Udbetaling Danmark på 0,131 mio. kr., merforbrug på udstyr til byrådssalen på 0,228 mio. kr., merindtægt ved salg af KMD Ejendomme på 0,518 mio. kr. samt diverse mindreforbrug på 0,1 mio. kr. I alt 3,610 mio. kr.

Der søges om overførsel af ialt 0,955 mio. kr. fra bevilling 14 Centralfunktioner til henholdsvis bevilling 41 Skoler, og bevilling 73 Sundhed og Ældre vedr. trepartsmidler.

Desuden søges om overføres af 1,566 mio. kr. i IT-midler fra bevilling 15 Fælles Formål til bevilling 14 Centralfunktioner.

Derudover søges om, at 0,5 mio. kr. overføres fra bevilling 34 – Kultur og Fritid, til aflønning af administrativ medarbejder på kultur og fritidsområdet, samt at der overføres 0,146 mio. kr. vedr. administration af Curling VM fra bevilling 16 tværgående aktiviteter og 0,869 mio. kr. imødegåelse af identificeret budgetrisiko i 2020 vedr. tjenestemandspensioner.

Således søges der om, at i alt 29,137 mio. kr. kan overføres fra 2019 til 2020. Heraf 26,056 mio. kr. til bevilling 14 - Centralfunktioner, samt 1,566 mio. kr. fra bevilling 15 – Fælles formål, 1,015 mio. kr. fra bevilling 16 – Tværgående aktiviteter, samt 0,5 mio. kr. fra bevilling 34 – Kultur og Fritid. I alt 1,343 mio. kr. søges tilført andre bevillinger og 0,631 mio. kr. søges tilført kassen.

**Table 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 14 Centralfunktioner

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Drift 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
Afdelinger og stabe		
Børn og Familie	2.960	* Mindreforbrug på ca. 1,5. mio. kr. overføres til Digital arbejdsplads samt kommunikation og branding
Ejendomme	1.933	
Kultur og Fritid	-201	
Social	476	
Organisation og Personale	5.178*	
Skole	1.121	
Beskæftigelse	2.706**	** 1 mio. kr. flyttes fra Beskæftigelse til IT
Teknik og Miljø	2.429	
Sundhed og Omsorg	701	
Økonomi og It	-647***	***Merforbrug på IT-området 3,5 mio. kr. søges delvist dækket af overførsel fra uforbrugte IT midler på bevilling 15 (1,566 mio. kr),
<b>Sum:</b>	<b>15.995</b>	
IT-midler	1.000	1 mio. kr. fra uforbrugte IT midler på beskæftigelsesområdet
Direktion	880	0,389 mio. kr. søges overført til bevilling 15
<b>Konkrete aktiviteter</b>		
Uddannelse (OP)	3.339	Uddannelsesaktiviteter, medarbejderordninger og arbejdsmiljø videreføres fra 2018 til 2019 under Organisation og Personale.
Arbejdsmiljø (OP)	469	
Medarbejderordninger (OP)	782	
<b>Sum:</b>	<b>4.590</b>	
Til dækning af forventede merudgifter i 2020 til tjenestemandspensioner overføres netto mindreforbrug fra diverse konti.	3.631	Til delvis imødegåelse af identificeret budgetrisiko i 2020 (se bl.a. risikoanalyse bevilling 14 Centralfunktioner). 0,869 mio. kr søges overført fra bevilling 16. I alt 4,500 mio. kr til tjenestemandspensioner.
<u>Overføres til kassen</u> (Tilskud fra fonde, Mindreforbrug IT-Beskæftigelse )	0	0,632 mio kr. fra fonde ansøges om ikke at blive overført.
<u>Overføres til andre bevillinger</u>		

Trepartsmidler til Sundhed og Omsorg	0	0,870 mio. kr.
Trepartsmidler Til Skole	0	Trepartsmidler
		0,085 mio. kr.
		Trepartsmidler
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>26.056</b>	
<b>Fra andre bevillinger</b>		
Søges overført fra bevilling 15 til bevilling 14.	1.566	IT midler
Overføres fra bevilling 16	1.015	Tjenestemandspensioner og administration Curling VM
Overføres fra Bevilling 34	500	Administration Kultur og Fritid
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>3.081</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>29.137</b>	

### Bevilling 15 Fælles Formål

På bevilling 15 Fælles Formål er der et netto mindreforbrug på 5,535 mio. kr.

Regnskabsresultatet indeholder et mindreforbrug på Erhverv og markedsføring på i alt 2,526 mio. kr. Desuden administrerer direktionen en række konti herunder f.eks. politiske partier, udvalg og nævn som i alt giver et merforbrug på 0,389 mio. kr.

Der er et mindreforbrug på nærdemokrati (0,024 mio. kr.) og Regetta (1,124 mio. kr.), i alt 1,148 mio. kr. som søges overført.

Der søges om at mindreforbrug på Valgmidler, Ungestrategiudvalg, Ældreråd, Ungebyråd, og en del af mindreforbruget indenfor erhvervsudvikling tilføres bevilling 16 tværgående aktiviteter. Der søges om at merforbrug på udligningssamarbejde ikke overføres. I alt netto 0,684 mio. kr.

Desuden søges om at mindreforbrug på IT, på alt 1,566 overført til bevilling 14 - Centralfunktioner, mens der søges om at 0,389 mio. kr. overføres fra bevilling 14 - Centralfunktioner til bevilling 15 - fælles formål i forbindelse med direktionens arbejde på begge bevillinger. Netto søges 1,177 mio. kr. overført fra bevilling 15 - fælles formål til bevilling 14 - Centralfunktioner.

Således søges der om, at i alt 3,674 mio. kr. kan overføres fra 2019 til 2020. Heraf 3,285 mio. kr. til bevilling 15, samt 0,389 mio. kr. fra bevilling 14 centralfunktioner. 1,566 mio. kr. søges overført til bevilling 14 centralfunktioner, mens 0,684 mio. kr. søges overført til bevilling 16 - Tværgående aktiviteter.

**Table 3.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 15 Fælles Formål

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Drift 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
<u>Erhverv og Markedsføring</u>		
Events	300	*En andel på 0,338 mio. kr. af det samlede mindreforbrug på 2,205 mio. kr. søges tilført kassen
Bosætningskampagne	300	
Erhvervsudvikling	1.868*	
Erhvervshuse og diverse erhverv	58	
Sum:	2.526	
<u>Direktion</u>		
Politiske partier, udvalg og nævn	-606	
Personalesager	-225	
Støtte, tilskud og afgifter	95	
KL, turisme og særlige events	348	
Sum:	-389	
<u>Konkrete aktiviteter</u>		
Nærdemokrati	24	
Regetta	1.124	
Sum:	1.148	
<u>Søges tilført bevilling 16 – Tværgående aktiviteter</u>		
Valg og Ungestratigiudvalg	0	Mindreforbrug på 0,454 mio. kr. søges overført.
Ældreråd	0	Mindreforbrug på 0,050 mio. kr. søges overført.
Udligningssamarbejde	0	Merforbrug på 0,345 mio. kr. søges overført
Ungebyråd	0	Mindreforbrug på 0,186 mio. kr. søges overført.
<u>Søges overført til andre bevillinger</u>		
IT midler	0	Mindre forbrug på 1,566 mio. kr. Søges overført til bevilling 14 Centralfunktioner.
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>3.285</b>	
<b>Fra andre bevillinger</b>		
Søges overført fra bevilling 14 til bevilling 15.	389	Direktionens merforbrug på bevilling 15 søges dækket fra



		direktionens mindreforbrug på bev 14.
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>389</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>3.674</b>	

### Bevilling 16 Tværgående aktiviteter

På bevilling 16 Tværgående aktiviteter er regnskabsresultatet for 2019 et mindreforbrug på 13,114 mio. kr. som søges overført til 2019 således:

Overførslen søges fordelt med 12,099 mio. kr. til bevilling 16 Tværgående aktiviteter, og 1,015 mio. kr. til bevilling 14 – Centralfunktioner.

Mindreforbrug på bevillingen, skyldes primært rest af flygtningepulje, eventspulje, samt tværgående effektiviseringer. I modsat retning er der merforbrug på stillingsannoncer og barselpulje.

**Tabel 4.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 16 Tværgående aktiviteter

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Drift 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
<u>Søges overført til bevilling 16 – Tværgående aktiviteter i 2020</u>		
EM Kajak	12	
Vækstpulje	3.768	
Lokalt initierede projekter	986	
Afklaring multi-/svømmecenter	175	
FLIS (fælles ledelsesinformationssystem)	451	
KomUdbud	74	
Momsproblematikker	424	
Overhead takstfinansierede sociale institutioner	2.872	
	750	
Pulje til events	2.000	
Byjubilærum		
Diverse, herunder Midtjysk Brand og redning, Nedskrivning af lån, samt Energiafgifter søges tilført puljen til lokal initierede projekter	587	
<u>Søges overført til bevilling 14 - Centralfunktioner</u>		
Diverse mindreforbrug, inkl. Sundhedsordning, stillingannoncer, barselpulje, pulje til events, flytningpulje	0	869 Til at imødegå udfordring vedr. tjenestemandspensio ner
VM Curling	0	

		146 til administrative udgifter vedr. Curling VM
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>12.099</b>	
<b>Fra andre bevillinger</b>		
Søges overført fra bevilling 15 til bevilling 16.	684	Søges overført til pulje for lokalt initierede initiativer
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>		
<b>Samlet overførsel</b>	<b>12.783</b>	

## Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 5.

**Tabel 5.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 16 Tværgående aktiviteter

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Landsbyfornyelse 2016 og 2017	1.767	
Landsbyfornyelse 2016 og 2017	-786	
Ramme til erstatningsfaciliteter	1.143	
Anlægstilskud til Silkeborg Bunkermuseum	1.660	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Veteranbanen Bryrup-Vrads	150	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Iller Hinderbahn	117	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Silkeborg El og Svæv	104	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Hvinningdal Lokalråd	2.000	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Horn-Fårvang IF	98	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Ketchercenter Øster Bordingvej	1.296	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Sminge Sø Kajakklub	180	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Ans IF Søsport	25	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Bryrup Borgerforening	37	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
Anlægstilskud til Rampelys	996	Anlægstilskud forventes udbetalt i 2020
<b>Bevilling 16 i alt</b>	<b>8.787</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>8.787</b>	

## Bilag

- 1 (Bevilling 14 - 8319416)
- 2 (Bevilling 15 - 8319417)
- 3 (Bevilling 16 - 8319418)

# **9 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevillingerne 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål, 16 Tværgående aktiviteter**

## **9.1 - Bilag: Bevilling 14**

DokumentID: 8319416

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 14 Centralfunktioner

(1000 kr.)

<b>Indkøbsbesparelser på rengøringsartikler og doseringsanlæg</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	9
<b>Centralfunktioner fra kassen</b>	
Godkendelse af investering i en tværgående casemanager-indsats	1.650
<b>Justering af vagtordning på jobcentret</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	71
<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	22.875
<b>sygedagpenge- og jobafklaringsområdet</b>	
godkendelse af forlængelse og udvidelse af investeringer på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet	1.750
<b>fra bevilling 53 Socialområdet til bev. 14 Centralfunktioner</b>	
styrket borgerkontakt i Socialafdelingens borgerfunktion	4.000
<b>Eksterne konsulenter til særlig gennemgang af mellemkommunal refusion</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	65
<b>Indkøbsbesparelser</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	-14
<b>Eksterne konsulenter har foretaget en særlig gennemgang af mellemkommunal refusion. En del af provenuet overføres til administration til dækning af deres</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	887
<b>Investering i beskæftigelsesindsatsen for jobparate ledige</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	94
<b>Videreudvikling af ungeinvestering</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	167
<b>Lønudgifter outdoorsekretariat</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	290
<b>Engangsoverførsel Socialafdelingen - Vakancer</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	-500
<b>Omplacering af løn til tillidsrepræsentant</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	200
<b>Aftalte Kommunikative aktiviteter</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	550
<b>Eventmidler</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	450
<b>Bevillingsflytning til dækning af løn ifm. Ungebyrådet.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	100
<b>Ikke forbrugte midler til sagsbehandlere</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-1.327
<b>Styrket sagsbehandling Teknik og Miljø</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	2.000
<b>Korrektion af overførsler fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	900
<b>Øget sagsbehandling i beskæftigelsesafdelingen i forbindelse med modtagelse af flygtninge</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	780

<b>Projektstilling i ejendomme Helhedsplan</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	500
<b>Sundhed og Omsorgs bidrag til Veterankoordinatorfunktionen</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	120
<b>Flytning af reduktion fra bev. 14 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-2.190
<b>Flytning fra bev. 14 drift til bev. 29 anlæg</b>	
Godkendelse af bevilling til forbedrende arbejder for Eriksborg Etape 1	975
<b>Bev. 14 drift til kassen (beløbene er specificeret i sagen)</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer herunder midtvejsregulering af tilskud for 2019	970
<b>Godkendelse af investering i styrket indsats ledighed og fleksjob</b>	
Godkendelse af investering i styrket indsats ledighed og fleksjob	2.400
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>37.772</b>

# **9 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevillingerne 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål, 16 Tværgående aktiviteter**

**9.2 - Bilag:** Bevilling 15

DokumentID: 8319417

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 15 Fælles formål

(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	3.913
<b>Flytning af reduktion fra bev. 15 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-505
<b>Omplacering af løn til tillidsrepræsentant</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	-200
<b>Aftalte Kommunikative aktiviteter</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-550
<b>Eventmidler</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-450
<b>Bevillingsflytning til dækning af løn ifm. Ungebyrådet.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-100
<b>Tilskud fra Nærdemokratiudvalg til Ungekulturhus</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-20
<b>Mødeudgifter Ungestrategiudvalget</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	15
<b>Bidrag til Erhvervshuse og HandelSilkeborg</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	142
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>2.245</b>



# **9 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevillingerne 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål, 16 Tværgående aktiviteter**

**9.3 - Bilag:** Bevilling 16

DokumentID: 8319418

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 16 Tværgående aktiviteter

(1000 kr.)

<b>Dagtilbudsområdet vedrørende flygtninge under integrationsloven</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-1.173
<b>Midlertidige boliger til flygtninge under integrationsloven</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-779
<b>Marginaludgifter til tandpleje i 2019 vedr. flygtninge</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-22
<b>Indkøbsbesparelser på rengøringsartikler og doseringsanlæg</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	14
<b>Sundhedspleje vedrørende flygtninge under integrationsloven</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-9
<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	13.412
<b>Indkøbsbesparelser</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	27
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	14
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	118
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2020	13
2019	-118
<b>Forhøjelse af anlægsbevilling</b>	
Godkendelse af forhøjelse af anlægsbevilling til hal, multihus og sale i Gødvad	-1.756
<b>Pulje afsat til efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-4.000
<b>Driftsomkostninger for to bygninger i forbindelse med ny samarbejdsaftale og forlængelse af driftsaftale med Kunstcenter Silkeborg Bad</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-385
<b>Restbudget fra pulje til imødegåelse af marginaludgifter på flygtningeområdet</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-1.867
<b>Fra drift til anlæg på bev. 16 Tværgående aktiviteter</b>	
Stillingtonen til ansøgning om anlægstilskud fra Foreningen Rampelys	-996
Stillingtonen til ansøgning om anlægstilskud fra Ans IF Søsport	-25
<b>Restbudget fra pulje til indførelse af 2 timers gratis parkering</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-552
<b>Forhøjelse af anlægsbevilling til hal 2 i Gødvad</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-500
<b>Indkøbsbesparelser</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-41
<b>Mødeudgifter Ungestrategiudvalget</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-15
<b>Fra anlæg til drift på bev. 16. Tværgående aktiviteter</b>	
Godkendelse af 11 anlægsregnskaber	141

<b>Bidrag til Erhvervshuse og HandelSilkeborg</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-142
<b>Anlægssag, delvist finansieret af driften</b>	
Godkendelse af forhøjelse og ændring af anlægsbevilling til hal 2 og klubhusfaciliteter i Buskelund	-340
<b>Finansiering af tjenestemandspension for tidligere ansatte på institutioner under den sociale rammeaftale.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-7.942
<b>Styrket sagsbehandling Teknik og Miljø</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-2.000
<b>Korrektion af overførsler fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-900
<b>Øget sagsbehandling i beskæftigelsesafdelingen i forbindelse med modtagelse af flygtninge</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-780
<b>Projektstilling i ejendomme Helhedsplan</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-500
<b>Overførsel fra bev. 16 til bev. 12</b>	
Godkendelse af bevilling til anlægsprojekter vedr. brandsikring på plejecentre samt renovering af 2 skoler	-7.000
<b>Flytning af reduktion fra bev. 16 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-3.890
<b>Overførsel fra drift til anlæg - fra puljen "lokalt initierede projekter"</b>	
Godkendelse af anlægstilskud til Silkeborg Højskole	-498
Godkendelse af anlægstilskud til Gjern Kultur- og Idrætscenter	-70
Høring og efterfølgende stillingtagen til anlægstilskud til Silkeborg Bunkermuseum	-1.660
Høring og efterfølgende stillingtagen til ansøgning om anlægstilskud fra Sminge Sø Kajakklub	-180
Høring og efterfølgende stillingtagen til ansøgning om anlægstilskud fra Iller Hinderbahn	-117
Høring og efterfølgende stillingtagen til ansøgning om anlægstilskud fra Silkeborg El og Svæv	-104
Høring og efterfølgende stillingtagen til ansøgning om anlægstilskud fra Ketchercenter Øster Bordingvej 17	-1.296
Stillingtagen til ansøgning om anlægstilskud fra Voel Multihus	-65
<b>Lokalt initierede projekter</b>	
Høring og efterfølgende stillingtagen til ansøgning om anlægstilskud fra Dansk Civilhundeforening, Silkeborg	-53
<b>Overførsel fra drift til anlæg</b>	
Anlægstilskud Naturhus Gjern Bakker	-62
Beslutning om tilskud til Kunstcenter Silkeborg Bad til belysningsløsning	-594
Anlægstilskud til Veteranbanen Bryrup_vrads	-150
Anlægstilskud Silkeborg-Voel KFUM	-60
<b>Driftsbudget afsat til imødekommelse af overførsler mellem årene</b>	
2019	-49.000
<b>Anlægstilskud</b>	
Høring og efterfølgende stillingtagen til ansøgning om anlægstilskud fra Serup Borgerforening	-215
<b>to timers gratis parkering</b>	
undertovet	-4.448
<b>Deponerede midler i forbindelse med slaget af HMN</b>	
2019	3.600
<b>Bev. 16 drift til kassen (beløbene er specificeret i sagen)</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer herunder midtvejsregulering af tilskud for 2019	417

---

<b>overført fra bev. 16 drift</b>	
Anlægstilskud til Aktivitet på Toppen	-351
Anlægstilskud til Bryrup Borgerforening	-37
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>-76.936</b>

---

# **PLAN- OG VEJUDVALGET**

# 6 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 24 Kollektiv trafik

Sagsbehandler: DR13052

SagsID: EMN-2019-01389

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 24 Kollektiv trafik.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 24 Kollektiv trafik tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 1,132 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>1</sup> på 1,132 mio. kr. godkendes.

## Beslutning

Orientering taget til efterretning.

Indstillingen anbefales vedrørende overførelse af budgetbeløb.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

---

<sup>1</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>2</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 24 Kollektiv trafik

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	41.958	2.315	44.273	43.141	1.132
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>41.958</b>	<b>2.315</b>	<b>44.273</b>	<b>43.141</b>	<b>1.132</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Region Midtjylland/Midtrafik har nedlagt regional kørsel i Silkeborg Kommune fra sommeren 2019. Byrådet gav en tillægsbevilling på 1,2 mio. kr. i 2019, så Silkeborg Kommune kunne opretholde noget af kørslen på rute 112. Halvdelen af dette beløb bliver først afregnet til Midtrafik i 2020.

I 2018 havde bevilling 24 et overskud på ca. 1,9 mio. kr., som blev overført til 2019.

## Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 24 Kollektiv Trafik

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Letbane, Silkeborg - Århus	0	
Realtid, Internet og markedsføring	-421	
Kollektiv trafik	-175	
Busdrift	1.728	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>1.132</b>	

## Bilag

1 (Bevilling 24 - 8308570)

<sup>2</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

## **6 Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 24 Kollektiv trafik**

### **6.1 - Bilag: Bevilling 24**

DokumentID: 8308570



## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 24 Kollektiv trafik

(1000 kr.)

<b>sag 14, beslutning om kollektiv trafik på nedlagte regionale busruter</b>	
tillægsbevilling kollektiv trafik	1.200
<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	1.915
<b>Flytning af reduktion fra bev. 24 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-800
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>2.315</b>

# 7 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 25 Veje

Sagsbehandler: DR13052

SagsID: EMN-2019-01389

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2019 på bevilling 25 Veje.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Teknik- og Miljø indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 25 Veje tages til efterretning

Teknik- og Miljø indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -3,271 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>3</sup> på 2,866 mio. kr. godkendes, når
  - Mindreforbruget på 6,555 mio. kr. vedr. vintertjeneste søges ikke overført, men tilbageføres til kassebeholdningen.
- at der overføres 0,418 mio. kr. fra bevilling 28 Entreprenøropgaver vedr. deling af overskud
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 56,078 mio. kr. godkendes.

## Beslutning

Orientering taget til efterretning.

Indstillingen anbefales vedrørende overførelse af budgetbeløb.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

---

<sup>3</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>4</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 25 Veje

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	83.007	-13.236	69.771	66.905	2.866
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>83.007</b>	<b>-13.236</b>	<b>69.771</b>	<b>66.905</b>	<b>2.866</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>86.265</b>	<b>84.788</b>	<b>171.053</b>	<b>114.975</b>	<b>56.078</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Mindreforbruget på vintertjenesten afspejler den milde vinter, hvor der har været langt færre udkald til glatte veje og sne end ved et normalt år.

Merforbruget på vejvedligeholdelsen og belægninger skyldes hovedsageligt, at vejbelysningen blev ramt af voldsomt mange lyn i 2019, samt at arbejdet med at nedtage luftledninger nåede længere i 2019 end forventet. Der er taget mange kilometer luftledninger ned og skiftet mange fortøve i samme omgang. Det nu udførte arbejde belaster så ikke regnskabet for 2020.

Det overførte merforbrug bliver håndteret ved at bestille mindre arbejde i 2020.

Mindreindtægt på parkeringsområdet dækker over, at driftsudgifter til parkomater og p-vejvisning er steget, driftsudgifter til p-kælderen på Bindslevs Plads samt mindre indtægter på parkering.

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 25 Veje

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Fælles formål, fast ejendom		-225
Arbejder for fremmed regning		0
Driftsbygninger og -pladser		360

<sup>4</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Parkering	-1.931	
Kommunale veje, vejvedligeholdelse	-300	
Belægninger mv.	-1.872	
Vintertjenesten	0	Mindreforbrug på 6,555 mio. kr. tilføres kassen
Tjenestemandspension	280	
Fra andre bevillinger i alt	418	Del af overskud fra bevilling 28 Entreprenøropgaver
<b>Samlet overførsel</b>	<b>-3.271</b>	

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 25 Veje

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Arbejder for fremmed regning</b>	<b>0</b>	
Rundkørsel Nørreskov Bakke, Eriksborg Allé og Bakkeborg samt ny stamvej til byggemodningsområde øst for Nørreskov Bakke	5.743 -5.743	
<b>Vejanlæg</b>		
Nordskovvej - Drewsensvejs østlige forlængelse til Århusvej	15.599	Projektet kører over flere år
Hårupvej, forlægning vest om Hårup	10.139	Afventer svar på klagesag
Ny ringvejsbro over Gudenåen - projektering	113	
Rundkørsel Nørreskov bakke, Eriksborg Alle og Bakkeborg samt ny stamvej til byggemodningsområde øst for Nørreskov Bakke	1361 -1898	
Erhvervskorridor, vest Bredhøjvej-Kejlstrupvej- Lillehøjvej	85 1	
Cykelsti Gjessøvej	722	
Cykelsti Gjessøvej	-1075	
Cykelhandlingsplanen 2017	583	
Cykelstier med medfinansiering 2019	2.409	Anlægsarbejdet løber over flere år. En del af projekterne er sat i gang.
Stitunnel Nordre Højmarksvej (Dalvejen)	5.647 -1.500	Bevilling givet sidst på året. Projektering er igangsat.
<b>Standardforbedringer</b>		

Projekter affødt af Trafiksikkerhedsplan	2.752 64	Anlægsarbejdet løber over flere år. En del af projekterne er sat i gang.
Udbygning af Christian 8.s Vej - etape nord og etape syd 2	1.843 3	
Forbedringer for kunderne i den kollektive trafik	860 -16	
Modernisering af Resendalvej	455	
Projektering og renovering af Torvet i Silkeborg	1.334	
Vejbelysning, udskiftning til LED lys	269	
Forbedring af de trafikale forhold på Ansvej	3.207	Projektet er sat i gang og 1. etape er etableret.
Projektering af renovering af gågaderne i Silkeborg	-122	
Ombygning af krydset Viborgvej / Nordre Ringvej	1.961	
Retablering af Bindslevs Plads Nord og Amaliegade	164	
Signalanlæg ved Julsøvej og Borgdalsvej	2.435	Projektet afventer svar fra Banedanmark
Cykelhandlingsplanen - skoleprojekter (skolekatalog)	373	
Bymiljøer 2018	165	
Signalanlæg Kjellerupvej - Silkeborgvej - Haurbakvej (tidl. intelligent trafikregulering på Viborgvej)	576	
Bymiljøer 2019	487	
Etablering af forbindelsesvej ved Stagehøjvej og signalreguleret kryds på Nordre Ringvej (Erhvervskorridoren)	1.526	
Projekter affødt af Trafiksikkerhedsplan 2017	1.771	
Etablering af vejkryds Viborgvej - Tandskovvej	3.777	Bevilling givet sidst på året og projektering pågår
<b>Bevilling 25 i alt</b>	<b>56.070</b>	

## Bilag

1 (Bevilling 25 - 8310363)

## **7 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 25 Veje**

**7.1 - Bilag:** Bevilling 25

DokumentID: 8310363

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 25 Veje

(1000 kr.)

<b>Anlægsbevilling, flyttes fra drift til anlæg på bev. 25 Veje</b>	
Drøftelse af budgetopfølgningen 31. oktober 2019	-17.680
<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	18
<b>Indkøbsbesparelser</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-22
<b>to timers gratis parkering</b>	
undertovet	4.448
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>-13.236</b>

# 8 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 28 Entreprenøropgaver

Sagsbehandler: DR13052

SagsID: EMN-2019-01389

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 28 Entreprenøropgaver.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 28 Entreprenøropgaver tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 2,500 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>5</sup> på 3,277 mio. kr. godkendes
- at 0,166 mio. kr. overføres til bevilling 12 Ejendomme
- at 0,418 mio. kr. overføres til bevilling 25 Veje
- at 0,037 mio. kr. overføres til bevilling 34 Kultur og Fritid
- at 0,096 mio. kr. overføres til bevilling 81 Natur og Miljø
- at 0,060 mio. kr. overføres til Silkeborg Forsyning.

## Beslutning

Orientering taget til efterretning.

Indstillingen anbefales vedrørende overførelse af budgetbeløb.

## Ej til stede

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

---

<sup>5</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).



## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>6</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 28 Entreprenøropgaver

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	0	5.059	5.059	1.782	3.277
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>0</b>	<b>5.059</b>	<b>5.059</b>	<b>1.782</b>	<b>3.277</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskab 2019 viser et mindreforbrug på 3,277 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der sidste år blev overført 5 mio. kr., som en økonomisk buffer for Entreprenørgården til imødegåelse af eventuelle fremtidige økonomiske udsving, samt ombygning af lokaler på Entreprenørgården.

Mindreforbruget på de 3,277 kr. overføres til 2020.

- til udbetaling af sædvanlig dividende 0,777 mio. kr.
- til forsat økonomisk buffer på 2,5 mio. kr.

Jf. budgetforudsætningerne for 2019 skal den del, som den akkumulerede overførsel over årene overstiger 2,5 mio. kr. tilbageføres til kunderne i forhold til omsætningen for det sidst afsluttede regnskabsår. Der skal således tilbageføres 0,777 mio. kr. til kunderne i forhold til deres omsætning på Entreprenørgården i 2019, se tabel 3.

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 28 Entreprenøropgaver

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Arbejder for fremmed regning	2.500	Økonomisk buffer
	777	Overføres til andre bevillinger/kunder
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>3.277</b>	

**Tabel 3.** Oversigt over tilbageførsel til kunder

<b>Drift mio kr.</b>	<b>% af omsætning</b>	<b>Tilbageførsel</b>
--------------------------	-----------------------	----------------------

<sup>6</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Bevilling 12 Ejendomme	21,4	0,166
Bevilling 25 Veje	53,7	0,418
Bevilling 34 Kultur og Fritid	4,8	0,037
Bevilling 81 Natur og Miljø	12,4	0,096
Silkeborg Forsyning	7,7	0,060
<b>Tilbageførsler i alt</b>	<b>100</b>	<b>777</b>

## Bilag

1 (Bevilling 28 - 8311071)

## **8 Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 28**

### **Entreprenøropgaver**

#### **8.1 - Bilag: Bevilling 28**

DokumentID: 8311071

**Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 28  
Entreprenøropgaver**

(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	5.059
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>5.059</b>

# 9 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 29 Planlægning og Byggemodning

Sagsbehandler: Dr10838

SagsID: EMN-2019-01389

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 29 Planlægning og Byggemodning.

Det fremgår af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 29 Planlægning og Byggemodning tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af anlægsbudget på i alt 19,565 mio. kr. godkendes.

## Beslutning

Orientering taget til efterretning.

Indstillingen anbefales vedrørende overførelse af budgetbeløb.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 29 Planlægning og Byggemodning

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>39.590</b>	<b>5.814</b>	<b>45.404</b>	<b>22.546</b>	<b>22.858</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bevillingsændringer på 5,814 mio. kr. er overførte uforbrugte midler fra 2018.

## Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 29 Planlægning og Byggemodning

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Samlet beløb for funktion Boligformål (se bilag)	7.289	
Samlet beløb for funktion Bolig og Erhvervsformål	899	
Samlet beløb for funktion Erhvervsformål (se bilag)	11.313	
Samlet beløb for funktion Offentlig formål (se bilag)	64	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>19.565</b>	

Bevilling for byggemodning strækker sig altid over flere år, områderne "grov byggemodnes" først, dvs. der etableres vejadgang og forsyningsledninger føres frem – grundene sælges og de nye ejere bygger – områderne færdiggøres med slidlag, belægningssten, beplantning mv.

Tidspunktet for hvornår færdiggørelserne udføres og dermed forbruget er meget afhængig af konjunktoren (grundsælget). Derfor kan der gå flere år inden forbruget forekommer. Mindreforbruget skyldes at der er igangværende arbejder på følgende projekter: Vestre Højmarksvej, Funder, Gødvad Enge, Astrid Lindgrens Vej mv.

## Bilag

1 (Overførsel uforbrugte midler bevilling 29 - 8311256)

## **9 Orientering om regnskab samt godkendelse af anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 29 Planlægning og Byggemodning**

**9.1 - Bilag:** Overførsel uforbrugte midler bevilling 29

DokumentID: 8311256

## 29 Planlægning og byggemodning

Anlægsarbejde	Forsalg til overførsel af rådighedsbeløb til 2020
<b>00.22.02 BOLIGFORMÅL MV. (001050-001499)</b>	
<b>001050</b> Resdal Bakke	1.000
<b>001244</b> Romervej, Grauballe, 1. etape	619.000
<b>001405</b> Romervej - etape 2	-1.000
<b>001411</b> Gødvad Enge	-131.000
<b>0014146</b> Grunde Raumavej	0
<b>001416</b> Sikavej, Ans	1.526.000
<b>001417</b> (00.22.02 + boligveje) Astrid Lindgrensvej (Løvehjertevej, Tvebaksvej, Jonatansvej og Balle Bygade)	2.371.000
<b>001417</b> (02.28.22 Stamvej) Astrid Lindgrensvej (Løvehjertevej, Tvebaksvej, Jonatansvej og Balle Bygade)	1.486.000
<b>001417</b> (02.22.03) Astrid Lindgrensvej (Løvehjertevej, Tvebaksvej, Jonatansvej og Balle Bygade)	-2.249.000
<b>001418</b> Smedebakken, Them	580.000
<b>001419</b> Frisholmsparken etape 2	-535.000
<b>001420</b> (00.22.02) 4 grunde på Marienlundsvej	394.000
<b>001420</b> (02.28.22 - stamvej) 4 grunde på Marienlundsvej	



<b>001421</b> Gudenåskrænten	124.000
<b>001421</b> (02.22.03)Gudenåskrænten	255.000 -300.000
<b>001422</b> Nylandsvej 49, Fårvang	123.000
<b>001423</b> (00.22.02 + boligveje)Astrid Lindgrens Vej, etape 1 del II	-516.000
<b>001423</b> (02.28.22 Stamvej)Astrid Lindgrens Vej, etape 1 del II	
<b>001423</b> (02.22.03) Astrid Lindgrens Vej, etape 1 del II	2.617.000 -6.500.000
<b>001424</b> Planetvej, Gjessø	3.726.000
<b>001425</b> Dalvejen 34, Silkeborg	1.247.000
<b>001426</b> Agertoften, Kjellerup	2.452.000
<b>Samlet for Boligformål</b>	<b>7.289.000</b>
<b>BOLIGFORMÅL OG ERHVERVSFORMÅL</b>	
Forundersøgelser af kommunale byggemodninger 2019	899.000
<b>Samlet for Bolig og Erhvervsformål</b>	<b>899.000</b>
<b>00.22.03 ERHVERVSFORMÅL</b>	
<b>001713</b> Industrivej (syd for), Kjellerup	-325.000
<b>001718</b> Ternevej, Sorring	3.000
<b>001724</b> Fabriksvej,Kjellerup	50.000
<b>001725</b> Hårup Østervej,Hårup	0
<b>001726</b> Erhvervsområde nord for F.L. Smidtsvej	1.923.000
<b>001726</b> (2.28.22)Stamvej i erhvervsområde nord for F. L. Smidtsvej	

<b>001726</b> (2.22.03) Byggemodning af erhvervsområde nord for F.L. Smidtsvej	3.099.000
	-3.099.000
<b>001750</b> Færdiggørelse af Dybkærcentret, 1. etape (erhvervsformål)	-48.000
<b>001753</b> Nyt erhvervsområde i Funder (Skærskovgårdsvej)	1.850.000
<b>001753</b> (2.28.22)Udvidelse af Skærskovvej (stamvej til Skærskovgårdsvej)	-31.000
<b>001755</b> Erhvervsport Hårup, 1. etape (Neptunvej)	0
<b>001756</b> Forlængelse af Hårup Tværvej	0
<b>001757</b> Kejlstrup Tværvej, Kejlstrup vest, etape 1	873.000
<b>001758</b> Vestre Højmarksvej, Funder	7.018.000
<b>001759</b> Højgårdsvej, Thorning	0
<b>Samlet for Erhvervsformål</b>	<b>11.313.000</b>
<b><u>00.22.04 Offentlige formål</u></b>	
Areal af Gødvad Bygade 2B	0
Gødvad Bygade, 2. etape (Gødvadhøjen, 2. etape)	64.000
<b>Samlet for Offentlig formål</b>	<b>64.000</b>
	<b>19.565.000</b>

# **KULTUR-, FRITIDS- OG IDRÆTSUDVALGET**

# 6 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 34 Kultur og Fritid

Sagsbehandler: Dr26624

SagsID: EMN-2019-05798

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 34 Kultur og Fritid.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Kultur- og borgerservicechefen indstiller til Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 34 Kultur og Fritid tages til efterretning

Kultur- og borgerservicechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 5,929 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>1</sup> på 6,429 mio. kr. godkendes, når
  - mindreforbrug på 0,5 mio kr. ikke søges overført (tilføres kassen)
- overførsel fra bevilling 12 Ejendomme til bevilling 34 Kultur og Fritid på i alt 0,261 mio. kr. godkendes
- overførsel fra bevilling 28 Entreprenøropgaver til bevilling 34 Kultur og Fritid på i alt 0,037 mio. kr. godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 83,796 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Indstillingen om overførsler anbefales, idet det i første afsnit nævnte mindreforbrug på 0,5 mio. kr. dog søges overført til dækning af budgetreduktion 2020.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

---

<sup>1</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

# Sagen

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>2</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 34 Kultur og Fritid

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	77.026	4.611	81.637	76.651	4.986
Decentrale udgifter	46.953	1.764	48.717	47.274	1.443
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>123.979</b>	<b>6.375</b>	<b>130.354</b>	<b>123.925</b>	<b>6.429</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>36.550</b>	<b>74.422</b>	<b>110.972</b>	<b>28.808</b>	<b>82.164</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget.

Afvigelsen i forhold til korrigeret budget skyldes bl.a., at der er et mindreforbrug på Den Kreative Skole, udstillingssted for billedkunst, lokaletilskud, udendørs idrætsanlæg samt på søbade.

## Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 34 Kultur og Fritid

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
Finansiering af merforbrug på afsluttede anlægsprojekter 2019	394	Afsluttede anlægsregnskaber giver et merforbrug og skal finansieres af driften på bevilling 34. Omhandler bl.a. Arena Park, Cruyff- og Discgolfbane.
Disponerede puljemidler	215	Disponerede midler fra De Frie Kulturelle Midler og honorarstøtte.

<sup>2</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Igangværende opgaver vedr. lystbådehavne, udendørs idrætsanlæg og haller	1.060	F.eks. renovering af bolværker og broer, renovering af lysanlæg og ensartet skiltning i idrætshaller.
Projekter og events på fritidsområdet	200	F.eks. kapacitetsudnyttelse af haller og sale, udviklingspulje og implementering af idrætspolitik.
Projekter og events på outdoorområdet	905	F.eks. Vores Natur, Naturens dag og outdoorsamarbejde med Museum Silkeborg.
Disponerede puljemidler til forsamlingshuse	41	Disponerede tilskud til aktiviteter og vedligehold af forsamlingshuse.
Projekter og events på kulturområdet	504	F.eks. Gadeteaterfestival, ZULU Sommerbio, UD&LÆR og sommerkoncert med Prinsens Musikkorps.
Øvrige driftsoverførsler på kulturområdet	-253	F.eks. Dukketeaterfestival samt inventar til Ungekulturhuset og midlertidigt udstillingssted.
Pulje til understøttelse og udvikling af projekter, indenfor kultur, idræt og fritid	40	
Formidling af aktiviteter og events	250	Synlighed omkring "Det sker i Silkeborg".
Øvrige overførsler	630	F.eks. skoleorkestre og reduceret forpagtningsindtægt på vandrerhjemmet pga. byggeri af Nordskovvej.
Overføres til bevilling 14 Kultur og Borgerservice	499	Overførsel til understøttelse af realisering af kulturelle projekter i bred forstand på bevilling 14.
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>4.485</b>	
<b>Decentrale overførsler</b>		
Decentrale haller (JYSK Arena, Vestergadehallen mv.)	-463	Der er et merforbrug på -463 t.kr. Heraf udgør -107 t.kr. 5%
Decentrale svømmecentre (Svømmecenter Nordvest mv.)	314	Der er et mindreforbrug på 314. t.kr. Heraf udgør 229 t.kr. 5%.
Silkeborg Bibliotekerner, herunder medborgerhuse og Campus Bindslevs Plads	958	Mindreforbruget ligger under 5%.
Den Kreative Skole	635	Der er et mindreforbrug på 635 t.kr. Heraf udgør 326 t.kr. 5%.
<b>Decentrale overførsler i alt</b>	<b>1.444</b>	

<b>Fra andre bevillinger</b>		
Central		
Udgift afholdt for Ejendomme ved en fejl	261	Overføres fra bevilling 12 Ejendomme til en udgift bevilling 34 Kultur og Fritid ved en fejl har afholdt.
Fordeling af mindreforbrug på bevilling 28 Entreprenøropgaver	37	Overføres fra bevilling 28 Entreprenøropgaver
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>298</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>6.227</b>	

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 34 Kultur og Fritid

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Bynært aktivitetsområde på Skovbakken, Kjellerup	-1.647	
Helhedsplan for Indelukket	4.215	
Mandskabsbygning Indelukket	-156	
Ekstraordinær vedligeholdelse og mindre nyanlæg 2017 (friluftsstrategi)	20	
Udskiftning af legeredskaber	131	
Ombygning og forbedring af areal ved Søsportens Hus	-7	
Ændringer i Jysk Arena samt etablering af udendørs idrætsanlæg	540	
Etablering af Trailcenter og outdoorfaciliteter	4.123	
Renovering af Østre søbad og nyt Vestre søbad	12.002	
Forbedring af forhold på Ellingbanen	1.244	
Danhostel, forbedring af parkeringsforhold og etablering af cykelparkering	440	
Hal 2 i Buskelund	12.319	
Hal 2 i Hvinningdal – projektering	-2	
Ny hal i Sejs-Svejbæk	14.000	

Forbedring af adgangsforhold til idrætsanlægget i Skægkær	23	
Kunstgræsbaner	169	
Aktivitetsdæk over motorvejstunnellen	147	
Etablering af Bikepark ved Cirkuspladsen	-158	
Kunstgræsbane Gødvad	-2.106	
Lysanlæg Gjessø	-136	
Fjernelse af løbebane i Lemming	200	
Bikepark, etablering af arealer og faciliteter	888	
Hal 2, multihus og sale i Gødvad	28.277	
Perronteatret	-3	
Nyindretning af De Små Fisk	2.050	
Udstillingssted billedkunst	4.998	
Lunden, optimering af bygning	620	
Etablering af Ungekulturhuset	135	
Nordre Fælleshus	1.470	
<b>Bevilling 34 i alt</b>	<b>83.796</b>	

Årsagen til at der er forskel imellem regnskab og overførsel på anlægsområdet skyldes, at der afsluttes seks anlægsregnskaber ultimo 2019, så disse skal ikke overføres til 2020. Anlægsregnskaberne afsluttes i en særskilt sag som behandles på Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget, Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet sideløbende med denne sag.



# **BØRNE- OG UNGEUDVALGET**

# 13 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 41 Skoler

Sagsbehandler: dr00648

SagsID: EMN-2019-05452

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 41 Skoler.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Ligeledes fremgår det af sagen hvilket anlægsbudget, som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Skolechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 41 Skoler tages til efterretning

Skolechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 29,371 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>2</sup> på 29,371 mio. kr. godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 9,217 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Orienteringen taget til efterretning. Indstillingen vedrørende overførsler anbefales.

### Ej til stede

.

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

---

<sup>2</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>3</sup> er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilag 1.

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 41 Skoler

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	197.521		151.706	133.400	18.306
Decentrale udgifter	714.852		786.150	775.085	11.065
<b>I alt driftsudgifter</b>	<b>912.373</b>		<b>937.856</b>	<b>908.485</b>	<b>29.371</b>
<b>Samlet anlæg</b>					

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

På bevilling 41 Skoler er der samlet set et mindreforbrug på 29,371 mio. kr. Fordelt med 18,306 mio. kr. centralt og 11,065 mio. kr. decentralt.

Det centrale mindreforbrug dækker over mindreforbrug på den løbende drift og diverse projekter, samt et merforbrug på specialområdet på -11,072 mio. kr.

De centrale afvigelser er uddybet i bilag 2.

## Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 41 Skoler

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
Løbende drift (pædagogisk sektion, Videnscentre, PPR, elevtalsregulering og Fast Ejendom)	8.111	Heraf søges 6,563 mio. kr. overført til dækning af de 2 negativt budgetlagte puljer i B2020 (pulje til rammeregulering og Pulje til elevtalsregulering)
Projekter (f.eks. Kompetenceløft, Genhusning af Trekløver, Pavillon i Ans)	10.195	Mange af disse midler er disponeret i 2020
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>18.306</b>	
<b>Decentrale overførsler</b>		
Folkeskoler	1.842	

<sup>3</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Skolefritidsordninger	9.726	
Specialskoler, Dybkær Specialskole og Nørskovlund	109	
Silkeborg Ungdomsskole	-588	
Børnetandplejen	-24	
<b>Decentrale overførsler i alt</b>	<b>11.065</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>29.371</b>	

Børne- og Ungeudvalget besluttede på mødet i oktober 2019, at der i budget 2020 udmøntes 5,388 mio. kr. til kompensation for de besluttede decentrale reduktioner i 2019. Hvis det er muligt, tilstræbes det at finde finansieringen til kompensationen ved Børne- og Ungeudvalgets behandling af de centrale overførsler fra regnskab 2019 til budget 2020, eller hvis dette ikke er muligt i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. marts 2020.

Af de 5,388 mio. kr. er de 3,809 mio. kr. budgetlagt som en minus pulje på bevilling 41 Skoler i Budget 2020. Herudover er der budgetlagt med en minus pulje på -2,754 mio. kr., som følge af store ekstra udgifter til privat- og efterskoler, som først blev kendt sent i budgetfasen.

Disse to negative puljer søges finansieret i forbindelse med overførslerne af de centrale midler.

De centrale overførsler er uddybet i bilag 3.

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 41 Skoler

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Dybkærskolen, istand- sættelse og midlertidig kapacitetsudvidelse	1.010	
Ny Dybkærskolen, projektering og etablering	-732	
Funder-Kragelund Skole, afdeling Funder, byggeprogram til anlægsprojekt	259	
Funder-Kragelund Skole, afdeling Kragelund, renovering	-46	
Ulvedalskolen, renovering af trivselscenter	37	
Trekløverskolen, afdeling Kjellerup, modernisering	4.638	
Hvinningdalskolens SFO, indretning af legeplads	232	
Hvinningdalskolens SFO, Erstatningsbyggeri for Troldebusken	1.851	
Alderslyst Ungdomsklub, etablering	1.168	

Projektering af ny hovedtandklinik	800	
<b>Bevilling41 i alt</b>	9.217	

## Bilag

- 1 (Bilag 1 - Bevillingsændringer Bevilling 41 - 8327696)
- 2 (Bilag 2 - Regnskab 2019 Bevilling 41 - 8327735)
- 3 (Bilag 3 - Overførsler 2019 Bevilling 41 - 8327745)

## **13 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 41 Skoler**

**13.1 - Bilag:** Bilag 1 - Bevillingsændringer Bevilling 41

DokumentID: 8327696

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 41 Skoler

(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	30.328
<b>Eftersyn af indendørs legerum</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-18
<b>Flytning af reduktion fra bev. 41 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-7.827
<b>Indkøbsbesparelser</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-76
<b>tilskud fra driften</b>	
Godkendelse af anlægsbevilling til erstatningsbyggeri på Hvinningdalskolen	-250
<b>Ny pavillon ved Ans Skole</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-87
<b>Medfinansiering af Nærmiljøprojekt Langsø</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-200
<b>Udskiftning af træyngestativer</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-150
<b>Bev. 41 drift til kassen (beløbene er specificeret i sagen)</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer herunder midtvejsregulering af tilskud for 2019	1.421
<b>Overførsel fra anlæg til drift</b>	
Godkendelse af anlægsbevilling yil pavillon på Ans Skole til elever fra inklusionscentret Nørskovlund	2.170
<b>Tilskud til skoleorkestre Skægkærskolen</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	75
<b>Tilskud til skoleorkestre Sejs Skole</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	75
<b>Tandpleje vedrørende flygtninge</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	22
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>25.483</b>

## **13 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 41 Skoler**

**13.2 - Bilag:** Bilag 2 - Regnskab 2019 Bevilling 41

DokumentID: 8327735



# Regnskab 2019 for bevilling 41 Skoler

## Opfølgning på økonomi drift

### *Afvigelsesbemærkninger til drift*

På bevilling 41 Skoler er der samlet set et mindreforbrug på 29,371 mio. kr. Fordelt med 18,306 mio. kr. centralt og 11,065 mio. kr. decentralt.

Det centrale mindreforbrug dækker over mindreforbrug på den løbende drift og diverse projekter, samt et merforbrug på specialområdet på -11,072 mio. kr.

Der blev overført et mindreforbrug på 30,328 mio. kr. fra 2018 til 2019, hvoraf de 24,595 mio. kr. var centralt og 5,733 mio. kr. var decentralt.

### Centrale afvigelser

<b>Områder</b> (i 1.000 kr.)	<b>Mer-/mindreforbrug</b> <b>2019</b>
<b>Specialområdet</b>	<b>-11.072</b>
<b>Områder, hvor mindreforbruget ønskes overført</b> (se bilag 3 for anvendelse af overførslerne)	<b>24.141</b>
<b>Løbende drift</b>	<b>10.333</b>
Pædagogisk Udviklingssektion	2.463
Videncentre	1.620
PPR	441
Elevtalsregulering	4.395
Fast Ejendom	1.414
<b>Projekter</b>	<b>13.808</b>
Rest fra omstillingspuljen	5.526
Kompetenceløft	4.445
Pavillon Ans Skole (Nørskovlund)	1.804
Førstehjælp til skolerne	586
Pædagogisk Udvikling	430
Genhusning af Trekløverskolen	611

Thorning Skole, projekt fagligt løft	361
FAB-Lab Nationalt	45
<b>Øvrig løbende drift</b>	<b>5.237</b>
Tjenestemandspensioner	6.183
Pulje til PAU-uddannelse	1.107
Betaling til andre kommuner	779
Diverse øvrige konti	887
Overførsels fra foregående år	118
Klub i alderslyst	-400
Sygeundervisning	-429
Pulje til vikarudgifter, skole og SFO	-885
Befordring	-2.123
<b>I alt</b>	<b>18.306</b>

#### Forklaring på centrale afvigelser:

##### Specialområdet

**-11.072**

Merforbruget skyldes bl.a.:

I specialklasser var der 26 nye elever i de første 7 mdr. af 2019 og 46 nye elever i de sidste 5 mdr. af 2019, som ikke var forudsat i budgettet, herudover blev der oprettet et nyt inklusionscenter på Skægkærskolen.

Til elever, som er integreret i almenundervisningen, blev der tildelt 3.193 støttetimer i de første 7 mdr. af 2019 og 6.236 timer i de sidste 5 mdr. af 2019, udover det som indgik i budget 2019.

Herudover er der kommet 7 flere elever på opholdssteder og regionale tilbud, som ikke er med i budget 2019.

Budgettet til læseområdet er hævet med 800.000 kr. jf. BUU beslutningen fra mødet 5. november 2018, heraf er Balleskolens inklusionscenter tilført 330.000 kr.. De resterende 470.000 kr. er tilført PPR.

Merforbruget forventes dækket i 2019 af nogle af de øvrige konti med mindreforbrug, bl.a. tjenestemandspensioner.

##### Pædagogisk Udviklingsektion

**2.463**

Mindreforbruget var oprindeligt reserveret til brug for at smidiggøre en omstilling til en daglig drift uden tilskud fra omstillingspuljen.

Det er ikke blevet mindre i 2019, da flere medarbejdere er stoppet/på barsel, samtidig med at alt forbrug blev stoppet jf. Byrådets beslutning af 26.08.2019, hvor de beder alle fagudvalg om at bidrage til en samlet budgetoverholdelse.

**Videnscentre** **1.620**

Mindreforbruget skyldes bl.a. vakante stillinger, indtægter fra projekter og at alt forbrug blev stoppet jf. Byrådets beslutning af 26.08.2019, hvor de beder alle fagudvalg om at bidrage til en samlet budgetoverholdelse.

**PPR** **441**

Mindreforbruget skyldes bl.a. at PPR har udskudt genbesættelse af en ledig stilling på baggrund af Byrådets beslutning af 26.08.2019, hvor de beder alle fagudvalg om at bidrage til en samlet budgetoverholdelse.

**Pulje til elevtalsregulering** **4.395**

Puljen bruges til regulering af elevtallet på skolerne i skoleåret 2019/20.

Puljen var budgetlagt med 3.366.000 kr., og er i 2019 reguleret med ca. 1 mio. kr. pga. faldende elevtal på skolerne i forhold til det budgetlagte elevtal.

**Fast Ejendom** **1.414**

Puljen bruges til handicapindretning og specialudstyr til elever med specielle behov, samt til bygningstilpasninger, som skolerne ikke selv har mulighed for at afholde.

Mindreforbruget skyldes igangsatte/bevilgede projekter, som ikke blev færdige i 2019.

**Rest fra omstillingspuljen** **5.526**

Der er disponeret 584.000 kr. til projekt "Fagligt løft, Thorning Skole" i 2020. De resterende 4.942.000 kr. kan bruges til finansiering af en del af merforbruget på "Specialområdet" i 2019.

**Kompetenceløft** **4.445**

Skoleafdelingen modtager som led i implementeringen af skolereformen tilskud fra Staten til løft af kompetencerne for lærere og pædagoger i skoleårene 2014/15 til 2019/20. Fristen for at bruge disse midler er nu forlænget til 2025.

De statslige midler skal bruges til uddannelse af pædagogiske medarbejdere i folkeskolen, og må kun bruges til selve kursusudgiften. Ikke forbrugte midler skal afleveres tilbage til Staten.

Vores egne kompetenceløftsmidler bruges til uddannelse af ledere, vikarudgifter ifm. uddannelse af de pædagogiske medarbejdere, lokaleleje og forplejning.

I 2019 fordeler mindreforbruget sig med 2.737.614 kr. af statslige midler og 1.707.003 kr. af egne midler. Alle egne midler er disponeret i 2020.

**Pavillon Ans Skole (Nørskovlund)** **1.804**

Den 25. februar 2019 bevilgede Byrådet 2.170.000 kr. til drift af en midlertidig pavillon i årene 2019 – 2022 for at skabe mere plads for børn og medarbejdere på Inklusionscenter Nørskovlund.

Mindreforbruget på 1.804.000 kr. er således disponeret i årene frem til 2022.

**Førstehjælp på skolerne** **586**

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte i 2017, at der disponeres 1.250.000 kr. fra omstillingspuljen til brug for kurser i livredende førstehjælp for samtlige medarbejdere på skolerne samt overbygningselever.

Der er 586.000 kr. tilbage, som er disponeret i 2020 således at de sidste skoler også kan få et førstehjælps kursus.

**Projekter til pædagogisk udvikling** **430**

Mindreforbrug på 430.000 kr. skyldes bl.a. at forbruget blev stoppet jf. Byrådets beslutning af 26.08.2019, hvor de beder alle fagudvalg om at bidrage til en samlet budgetoverholdelse.

**Genhusning af Trekløverskolen** **611**

I forbindelse med renovering af Trekløverskolen, afdeling Kjellerup godkendte Økonomi- og Erhvervsudvalget den 12. juni 2018, at der overføres 3.500.000 kr. fra anlæg til drift på bev. 41 Skoler til genhusning af eleverne fra afdeling Kjellerup på afdeling Vinderslev i årene 2018 til 2020.

Mindreforbruget på 611.000 kr. er disponeret til bustransport i foråret 2020.

**Projekt fagligt løft, Thorning Skole** **361**

Thorning Skole har siden skolestart 2017 deltaget i Undervisningsministeriets puljeprogram for fagligt løft af de svageste elever. Der er i 2019 et mindreforbrug på 361.000 kr., som søges overført til 2020.

**FAB-Lab, Nationalt projekt** **45**

FAB-Lab, Nationalt projekt (FABLAB@SCHOOLdk) er et tværkommunalt samarbejde mellem Silkeborg, Vejle og Kolding, hvor Silkeborg har den koordinerende rolle. Der er i 2019 et mindreforbrug på 45.000 kr., som søges overført til 2020.

**Tjenestemandspensioner** **6.183**

Mindreforbruget skyldes primært indbetalinger fra privat pensionsopsparinger på skoleledere, som overgår fra overenskomstansættelse til tjenestemandsansættelse. Mindreforbruget kan bruges til finansiering af en del af merforbruget på "Specialområdet" i 2019.

**Pulje til PAU-elever** **1.107**

Mindreforbruget skyldes, at der forventes at starte færre PAU-elever end budgetlagt.

**Diverse øvrige konti** **887**

Der er samlet set på alle øvrige centrale konti et mindreforbrug på 887.000 kr.

**Mellemkommunale betalinger til/fra kommunen** **779**

Der forventes samlet set udgifter til 11 færre elever end der er budgetlagt.

**Overførsel fra foregående år** **118**

Der er pt. en ikke disponeret rest på 118.000 kr.

**Pulje til vikarudgifter, skole og sfo** **-885**

Der var flere langtidssygemeldte på undervisningsområdet end budgetlagt og lidt færre langtidssygemeldte på sfo-området end budgetlagt.

Merforbruget på -885.000 kr. finansieres i 2019 af det samlede mindreforbrug på de centrale konti.

**Klub i Alderslyst** **-400**

Merforbruget på -400.000 kr. skyldes, at Ungdomsskolen opstart af klubben i Alderslyst ikke har været budget i det oprindelige budget 2019.

**Sygeundervisning** **-429**

Mindreforbruget på -429.000 kr. skyldes, at der var flere elever med behov for sygeundervisning i hjemmet, samt flere elever som var indlagt på sygehuse med behov for undervisning, end budgetlagt.

**Befordring** **-2.123**

Merforbruget på befordring skyldes bl.a., at der er kommet flere specialklasselever i de oprindelige inklusionscentre, at der er oprettet et nyt inklusionscenter på Skæggærskolen, og at flere specialklasselever ikke kan transporteres i bus med andre elever, men kræver særskilt transport.

Merforbruget på -2.123.000 kr. finansieres i 2019 af det samlede mindreforbrug på de centrale konti.

**Centrale afvigelser i alt** **18.306**

**Decentrale afvigelseser** **11.065**

Mindreforbruget på de decentrale institutioner fordeler sig således:

Skoler	1.842.000 kr.
SFO	9.726.000 kr.
Specialskoler (Dybkær/Nørskovlund)	109.000 kr.
Ungdomsskolen	-588.000 kr.
Tandplejen	<u>-24.000 kr.</u>
I alt	11.065.000 kr.

## Opfølgning på økonomi anlæg

### Forventet regnskab

Forventninger til afvigelse mellem korrigeret budget og forventet regnskab.

1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget*	Forbrug pr. 31.12.2019	Afvigelse*
Anlæg	26.500	46.018	37.394	8.624
Bevilling 41 Skoler i alt	26.500	46.018	37.394	8.624

\*- angiver et merforbrug + angiver et mindre forbrug og afvigelse er angivet i forhold til korrigeret budget

### Afvigelsesbemærkninger til anlæg

<b><u>Pulje til projektering af læringsmiljøer</u></b>	<b>7</b>
Puljen er brugt til læringsmiljøer på Dybkærskolen, Funder Skole og Vestre Skole	
<b><u>Dybkærskolen, istandsættelse og midlertidig kapacitetsudvidelse</u></b>	<b>1.010</b>
Kontoen bruges til den nuværende Dybkærskole	
<b><u>Ny Skole Dybkær, projektering</u></b>	<b>-732</b>
Pædagogisk program og udbudsmateriale er udarbejdet i 2019. Projekteringen starter først i 2020.	
<b><u>Funder-Kragelund Skole, afdeling Funder, byggeprogram til anlægsprojekt</u></b>	<b>259</b>
Områdestudie er afsluttet. Pædagogisk program er færdigudarbejdet i februar 2020.	
<b><u>Funder-Kragelund Skole, afdeling Kragelund, renovering</u></b>	<b>-46</b>
Ejendomme bidrager med 500.000 kr. til finansiering af det samlede projekt, som færdiggøres i 2020.	
<b><u>Hvinningdalskolen (Ulvedalskolen), renovering af trivselscenter</u></b>	<b>37</b>
Udearealer færdiggøres i 2020.	
<b><u>Hvinningdalskolens SFO, indretning af legeplads</u></b>	<b>231</b>
Yderligere tiltag afventes i forhold til helhedsplanen.	
<b><u>Hvinningdalskolens SFO, erstatningsbyggeri for Troldebusken</u></b>	<b>1.851</b>
Projektering udført i 2019. Byggeri startes op og færdiggøres i 2020.	

<p><b><u>Alderslyst Ungdomsklub, etablering</u></b></p> <p>Afl levering sker først i slutningen af januar 2020. Udearealer og indretning færdiggøres i løbet af 2020.</p>	<p><b>1.168</b></p>
<p><b><u>Skægkærskolen, etablering af midlertidig specialafdeling</u></b></p> <p>Uforudsete udgifter til bl.a. brandisolering.</p>	<p><b>-313</b></p>
<p><b><u>Trekløverskolen, afdeling Kjellerup, modernisering</u></b></p> <p>Byggeriet er forsinket, men ny tidsplan forventes at foreligge i marts 2020.</p>	<p><b>4.639</b></p>
<p><b><u>Ans Skole (Nørskovlund), etablering af pavillon</u></b></p> <p>Følgende ekstraarbejder var ikke indregnet i oprindeligt budget: Terrasse, flisegang og brandsikring af eksisterende skur mellem hal og ny pavillon.</p>	<p><b>-286</b></p>
<p><b><u>Ny hovedtandklinik, projektering</u></b></p> <p>Projektbeskrivelse udarbejdes tidligst til efteråret 2020.</p>	<p><b>800</b></p>

## **13 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 41 Skoler**

**13.3 - Bilag:** Bilag 3 - Overførsler 2019 Bevilling 41

DokumentID: 8327745



## Overførsler fra 2019 til 2020

Områder	Overførsel	Kommentar
<b>Løbende drift</b>		
Pædagogisk sektion	2.463	Foreslås overført til dækning af de 2 negativt budgetlagte puljer i B2020 (pulje til rammeregulering og Pulje til elevtalsregulering)
Videnscentre	1.620	Foreslås overført til dækning af de 2 negativt budgetlagte puljer i B2020 (pulje til rammeregulering og Pulje til elevtalsregulering)
PPR	441	PPR søger ikke forbrugte midler overført til 2020.
Elevtalsregulering	2.173	2,173 mio. kr. foreslåsoverført til dækning af de 2 negativt budgetlagte puljer i B2020 (pulje til rammeregulering og Pulje til elevtalsregulering), de resterende 2,222 mio. kr. foreslås brugt til at dække øvrige negative centrale områder i 2019
Fast Ejendom	1.414	Midlerne er disponeret til projekt som ikke blev færdige eller blev bevilget i 2019.
<b>Projekter</b>		
Kompetenceløft	4.445	Alle egne midler er disponeret.
Rest fra omstillingspuljen	584	0,584 mio. kr. er disponeret til Thorning Skole, projekt fagligt løft, de resterende 4,942 mio. kr. foreslås at dække de øvrige negative centrale områder i 2019
Thorning, projekt fagligt løft	361	Thorning Skole har siden skolestart 2017 deltaget i Undervisningsministeriets puljeprogram for fagligt løft af de svageste elever. Der er i 2019 et mindreforbrug på 361.000 kr., som søges overført til 2020.
Genhusning af Trekløverskolen	611	Mindreforbruget på 0,611 kr. er disponeret til bustransport i foråret 2020.
Pavillon Ans Skole (Nørskovlund)	1.804	Den 25. februar 2019 bevilgede Byrådet 2.170.000 kr. til drift af en midlertidig pavillon i årene 2019 – 2022 for at skabe mere plads for børn og medarbejdere på Inklusionscenter Nørskovlund. Mindreforbruget på 1.804.000 kr. er således disponeret i årene frem til 2022.
Førstehjælp til skolerne	586	De 0,586 mio. kr. søges overført til 2020, således at de resterende skoler kan få tilbudt førstehjælpskursus
FAB-Lab, Nationalt	45	De ikke forbrugte midler søges overført til 2020.
IT-undervisning	405	De ikke forbrugte midler søges overført til 2020.
AULA	301	De ikke forbrugte midler søges overført til 2020.
Diverse mindre projekter	1.053	Diverse mindre projekter (bl.a. gøglermarked, SSP, kuffertprojekt) søger ikke forbrugte midler overført til 2020
<b>I alt</b>	<b>18.306</b>	

# 15 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på 43 Dagpleje og Daginstitutioner

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2019-05626

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 4,751 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>4</sup> på 7,284 mio. kr. godkendes, når
  - mindreforbrug på 0,456 mio. kr. søges ikke overført (tilføres kassebeholdning) vedrørende en afgivelse fra midtvejsreguleringen fra august 2019
  - mindreforbrug på 2,077 mio. kr. søges overført til bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner, anlæg, vedr. dækning af et merforbrug på anlægsprojekter som afsluttes i marts 2020.
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 36,969 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Orienteringen taget til efterretning. Indstillingen vedrørende overførsler anbefales.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

---

<sup>4</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>5</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 43 Dagpleje og Daginstitutioner

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	-41.746	-17.010	-58.756	-62.715	3.959
Decentrale udgifter	407.515	33.082	440.597	437.272	3.325
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>365.769</b>	<b>16.072</b>	<b>381.841</b>	<b>374.557</b>	<b>7.284</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>365.769</b>	<b>16.072</b>	<b>381.841</b>	<b>374.557</b>	<b>7.284</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>13.300</b>	<b>35.664</b>	<b>48.964</b>	<b>20.885</b>	<b>28.079</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

På bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner forventes der samlet set et mindreforbrug på 7,284 mio. kr.

Der er decentralt et mindreforbrug på 3,325 mio. kr. Alle institutioner, på nær 3, holder sig indenfor 5 %-reglen. Dette fremgår af tabel 2.

Der er centralt et mindreforbrug på 3,959 mio. kr. Mindreforbruget består af en række mer- og mindreforbrug. De væsentligste afvigelser er

- Merforbrug til PLUS pladser på 0,785 mio. kr.
- Merforbrug på 1,445 mio. kr. til private institutioner
- Merforbrug på 0,980 mio. kr. til plejebørn i daginstitutioner
- Mindreindtægt på forældrebetalingen til dagpleje på 1,159 mio. kr.
- Mindreforbrug på 1,009 mio. kr. til afregningen af indmeldte børn
- Mindreforbrug på 1,012 mio. kr. til fripladser
- En merindtægt på 3,724 mio. kr. i forældrebetalingen til daginstitutioner
- En merindtægt vedr. betaling fra andre kommuner på 2,054 mio. kr.

I tabel 3 ses forklaringer på mindreforbruget på anlæg.

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

<sup>5</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
510 Fælles formål, puljer vedrørende igangværende indsatsområder	1.298	1,298 mio. kr. søges overført til 2020.  Af dette beløb vedrører 771 t. kr. puljer, der er helt eller delvist er finansieret af Socialstyrelsen. Indsatserne under puljerne fortsætter i 2020.  Af dette beløb vedrører 527 t. kr. igangværende indsatsområder, herunder DUT-midler. Indsatserne fortsætter i 2020.
510 Fælles formål, afsluttende anlægsregnskab for 2019	0	2,077 mio. kr. søges overført til bevilling 43 anlæg med henblik på anvendelse i forbindelse med afslutning af anlægsregnskab marts 2020.  Af dette beløb vedrører 999 t. kr. fast ejendom. Dette beløb søges overført, og skal dække merforbruget på en række anlægssager, der bliver politisk behandlet samtidig med regnskabs- og overførselssagen. Dette blev besluttet ved overførselssagen fra 2018 til 2019.  Af dette beløb vedrører 525 t. kr. diverse kurser og tjenestekørsel.  Af dette beløb vedrører 553 t. kr. afregningen af indmeldte børn.
510 Fælles formål, afvigelse fra midtvejsregulering august 2019	0	Som følge af en afgivelse fra midtvejsreguleringen fra august 2019 tilføres 456 t. kr. til kassen
672 Tjenestemandspensioner	128	Beløbet søges overført til 2020.
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>1.426</b>	

<b>Decentrale overførsler</b>		
Dagpleje	262	Resultatet udgør 0,2 %
Blichereggen	-13	Resultatet udgør -0,1 %
3-Høje	1.464	Resultatet udgør 7,7 %. Der er ansøgt om tilladelse til afvigelse af 5 %-reglen. Mindreforbruget skyldes, der er blevet etableret midlertidige pladser, og det har ikke været muligt at rekruttere nyt personale i et tilsvarende tempo. Det nyansatte personale har ikke været på kursus i 2019, derfor er der afsat midler til idrætscertificering af nye ansatte i 2020.
Kjellerup/Levring	807	Resultatet udgør 5,4 % Der er ansøgt om tilladelse til afvigelse af 5 %-reglen. Mindreforbruget skyldes, at generel vedligeholdelse af udematerialer og inventar er nedprioriteret, da børnehuse i Kjellerup skal samles i to nye børnehuse. Mod slutningen af 2019 og frem til medio 2020 går 2-3 medarbejder på efterløn i denne sammenhæng skal der udbetales et større beløb i forbindelse med deres feriegodtgørelse, forberedelserne til dette er påbegyndt.
Gjessø Børnehave	76	Resultatet udgør 3,3 %
Gudenåen	397	Resultatet udgør 2,6 %
Tyttebærhuset	114	Resultatet udgør 3,0 %
Søhøjlandet	-451	Resultatet udgør -2,1 %
Skovgården, Balle	501	Resultatet udgør 2,1 %
På Toppen	265	Resultatet udgør 1,0 %
Buskelund	-20	Resultatet udgør -0,1 %
Gødvad	1.135	Resultatet udgør 4,5 %
Alderslyst	519	Resultatet udgør 1,7 % Blæksprutten/Børnehuset Nørrevænget er fra 2019 en del af Alderslyst.
Sejs-Laven	-185	Resultatet udgør -1,0 %
Naturstien	282	Resultatet udgør 2,3 %
Virklund/Sydbyen	-496	Resultatet udgør -2,1 %
Skovstjernen	-559	Resultatet udgør -9,8 %. Der er ansøgt om tilladelse til afvigelse af 5 %-reglen. Der

		er indgået en afdragsordning med institutionen, med start 1. marts 2018. Institutionen har i 2019 haft en del uforudsete udgifter til juridisk bistand, hvorfor det ikke forventes, at institutionen vil kunne afdrage på gælden i år. Der er en dialog med institutionen i forhold til, hvordan de i fremtiden kan afdrage på gælden.
Århusbakken/Midtbyen	-42	Resultatet udgør -0,2 %
Solsikken	539	Resultatet udgør et mindreforbrug 539 t. kr. Solsikken har et nulbudget, og mindreforbruget overføres til budget 2020.
Skolegades Børnehave §32	-1.270	Resultatet udgør et merforbrug 1,270 mio. kr. Skolegades Børnehave har et nulbudget, og merforbruget overføres til budget 2020.
<b>Decentrale overførsler i alt</b>	<b>3.325</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>4.751</b>	

Der gøres desuden opmærksom på, at udvalget 7. oktober 2019 besluttede at oprette en negativ pulje på 1.579.000 kr. til finansiering af kompensationen for de decentrale reduktioner i 2019. Det blev i den forbindelse besluttet, at det tilstræbes at finde finansiering til puljen ved Børne- og Ungeudvalgets behandling af de centrale overførsler fra regnskab 2019 til budget 2020, eller hvis dette ikke er muligt, så i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. marts 2020.

Der tages stilling til finansiering af kompensationen ved budgetopfølgningen pr. 31. marts 2020.

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Kjellerup, renovering	929	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Daginstitutioner i Kjellerup	384	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Funder Børnehus, etape 2	15	Projektet er endnu ikke færdiggjort

Funder Børnehus, Midlertidige pladser 2019	2.075	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Eleverhøjen, udvidelse og modernisering	11.436	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Børnehuset Nørrevænget (tidligere Blæksprutten), ombygning og etablering af 40 nye pladser	6.453	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Ny daginstitution i Sejs-Svejbæk	32	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Virklund Børnehavn, tilbygning med 20 nye vuggestuepladser	2.790	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Troldehøjen, tilbygning af 25 nye pladser	4.139	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Pulje til bygningsmæssige ændringer 2019	3.508	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Skægkær Børnehavn, renovering af køkken</li> <li>• Gjern børnehus, nyt gulv</li> <li>• Bakkebo, etablering af krybberum</li> <li>• Skovbuen, udvidelse af parkeringsplads</li> <li>• Them børnehavn, ombygning</li> <li>• Bryrup børnehavn, nyt hegn</li> </ul>
Fleksibel ordning med udegruppe	1.240	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Renovering af køkken, spejderhytte samt etablering af udegruppe</li> <li>• Troldehøj, etablering af 8 mini-vuggestuepladser</li> <li>• Kragelund børnehavn, etablering af 4 mini-vuggestuepladser</li> <li>• Funder Kirkeby, tipi-udegruppe</li> <li>• Sorring børnehus, etablering af 12 ekstra vuggestuepladser</li> <li>• Voel børnehus, etablering af 12 vuggestuepladser</li> <li>• Børnehuset Nørrevænget (tidligere Blæksprutten), etablering af 12 ekstra vuggestuepladser</li> <li>• Etablering af udegruppe i Skovhuset ved Granly</li> </ul>
Pulje til renovering i forbindelse med lovkrav og pålæg i 2019	891	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Skolegades børnehavn, renovering af legeplads</li> <li>• Skolegades børnehavn §32, ekstra belysning</li> </ul>

<b>Bevilling 43 i alt</b>	<b>33.892</b>	
<b>Fra andre bevillinger</b>		
Overførsel fra bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner, drift	2.077	2,077 mio. kr. søges overført til bevilling 43, anlæg, med henblik på anvendelse i forbindelse med afslutning af anlægsregnskab marts 2020.
Overførsel fra bevilling 12 Kommunale Ejendomme	1.000	1,0 mio. kr. søges overført til bevilling 43, anlæg, med henblik på anvendelse i forbindelse med afslutning af anlægsregnskab marts 2020.
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>3.077</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>36.969</b>	

## Bilag

1 (Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 43 - 8304363)



## **15 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på 43 Dagleje og Daginstitutioner**

**15.1 - Bilag:** Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 43

DokumentID: 8304363

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

(1000 kr.)

<b>Dagtilbudsområdet vedrørende flygtninge under integrationsloven</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	1.173
<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	5.828
<b>Eftersyn af indendørs legerum</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-60
<b>Tillægsbevilling finansieret af kassen</b>	
Drøftelse af midtvejsregulering på daginstitutionsoverrådet	12.400
<b>Flytning af reduktion fra bev. 43 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-2.073
<b>Indkøbsbesparelser</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-6
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-6
<b>Vedr. Puljen til målrettet sociale indsatser - sundhedsplejen</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	-419
<b>Afledt drift, Toldebusken (pavillon), helårseffekt</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-341
<b>Drift af Bjørnholthytten Sejs 2019</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-265
<b>Afledt drift Funder Børnehus (pavillon), helårseffekt</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-177
<b>Helårseffekt (afledt drift), Skovbuen fra ØKE 18. september 2018</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-172
<b>Afledt drift Julsøhaven (pavillon), helårseffekt</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-155
<b>Indkøbsregulering</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	33
<b>Bev. 43 drift til kassen (beløbene er specificeret i sagen)</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer herunder midtvejsregulering af tilskud for 2019	312
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>16.072</b>

# 17 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 44 Socialtilsyn Midt

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2019-05626

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling bevilling 44 Socialtilsyn Midt.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Direktør Hanne Ahrens indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling bevilling 44 Socialtilsyn Midt tages til efterretning

Direktør Hanne Ahrens indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -1,0 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>6</sup> på -1,0 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Orienteringen taget til efterretning. Indtillingen vedrørende overførsel anbefales.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>7</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

---

<sup>6</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

<sup>7</sup> For Socialtilsyn Midt er overførselsadgang underlagt reglerne i bekendtgørelse om socialtilsyn.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling bevilling 44 Socialtilsyn Midt

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	0	-1.697	-1.697	-697	-1.000
<b>I alt serviceudgifter</b>	0	-1.697	-1.697	-697	-1.000
<b>Samlet drift</b>	0	-1.697	-1.697	-697	-1.000

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Socialtilsyn Midts regnskab viser et samlet underskud på 1,0 mio. kr.

Det dækker over en overførsel fra 2018 på ca. 1,7 mio. kr. og et overskud i løbet af 2019 på 0,7 mio. kr.

Overskuddet er fremkommet ved ekstra indtægter i forbindelse med opkrævning af takster fra tilbud med dagtilbudspladser grundet en afgørelse fra Ankestyrelsen i 2018.

Socialtilsyn Midt har ligeledes udskudt afholdelse af udgifter med baggrund i at opnå besparelse for at udligne underskuddet fra 2018, således en takststigning i 2020 og 2021 ikke bliver aktuel.

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 44 Socialtilsyn Midt

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
06.46.50 Administrationsbygninger	115	
06.46.51 Sekretariat og forvaltninger	-1.015	
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>-1.000</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>-1.000</b>	

## Bilag

1 (Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 44 - 8304362)

## **17 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 44 Socialtilsyn Midt**

**17.1 - Bilag:** Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 44

DokumentID: 8304362

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 44 Socialtilsynet

(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	-1.697
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>-1.697</b>

# 18 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på 45 Børn og unge med særlige behov

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2019-05626

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 45 Børn og Unge med særlige behov.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år

## Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 45 Børn og Unge med særlige behov tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -17,273 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>8</sup> på -17,273 mio. kr. godkendes
- at merindtægten på 3,807 mio. kr. vedrørende særligt dyre enkeltsager søges overført til serviceudgiftsrammen på bevilling 45 Børn og unge med særlige behov i budget 2020 (under forudsætning af at det et godkendes overføres i alt -13,466 mio. kr.)
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 0,005 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Indstillingen om overførsler anbefales. Et medlem, Peter Sig Kristensen (Ø) stemmer imod dot 1 i indstillingen, da det at overføre et merforbrug fra et underbudgetteret budget til det følgende år, som også er underbudgetteret, er en forkert tilgang.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

---

<sup>8</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

...

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>9</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 45 Børn og Unge med særlige behov

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	196.196	9.355	205.551	215.491	-9.940
Decentrale udgifter	0	-3.740	-3.740	-3.593	-7.333
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>196.196</b>	<b>5.615</b>	<b>201.811</b>	<b>219.084</b>	<b>-17.273</b>
<b>Øvrig drift</b>					
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-3.795	0	-3.795	-7.602	3.807
<b>I alt øvrige drift</b>	<b>-3.795</b>	<b>0</b>	<b>-3.795</b>	<b>-7.602</b>	<b>3.807</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>192.401</b>	<b>5.615</b>	<b>198.016</b>	<b>211.482</b>	<b>-13.466</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>800</b>	<b>795</b>	<b>5</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget:

#### Sundhedsplejen

Der blev fra 2018 til 2019 overført 0,953 mio. kr. til Sundhedsplejen. Sundhedsplejen har ved regnskab 2019 et overskud på 0,047 mio. kr. Der er derfor behov for at tilpasse serviceniveauet i budget 2020.

#### Familie og børnehandicap

Det samlede merforbrug består af en række mer- og mindreforbrug. De områder hvor der er et væsentligt merforbrug er:

- Døgninstitutionen Solbo med et merforbrug på 6,5 mio. kr. heraf udgør overførsel fra 2018 3,2 mio. kr. Solbo har i 2018 og 2019 været i gang med en ombygning, der har medført, at den normerede belægningen ikke kunne overholdes i 2018 og 2019. Desuden er det generelt en udfordring at sikre den rette belægning.
- Forebyggende foranstaltninger på i alt 5,7 mio. kr. Heraf stemmer de 4,9 mio. kr. fra indsatser vedrørende timeafslætning fordelt på få omkostningstunge og omfattende

<sup>9</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.



indsatser til børn med handicap, hvor barnet har et handicap som eksempelvis kræver, at barnet skal være overvåget om natten.

- Anbringelsesområdet med et merforbrug på 6,5 mio. kr. heraf vedrører de 1,6 mio.kr. sikrede institutioner på grund af særligt en særlig omkostningstung anbringelse. Samlet set på anbringelsesområdet er der færre personer anbragt end budgettet svarende til 9 årspersoner, men med en gennemsnitligt højere udgift pr. barn en budgettet på grund af et stigende antal vederlag og mere komplekse sager.

## Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 45 Børn og Unge med særlige behov

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel</b>	<b>Evt. kommentar</b>
04.62.89 Sundhedsplejen	47	Mindreforbrug på 0,047 mio. kr. søges overført 2020
05.28.20 Opholdssteder mv. for børn og unge	-5.662	Merforbruget skyldes flere årspersoner end budgetlagt.
05.28.21 Forebyggende Foranstaltninger	-5.666	Merforbruget skyldes omkostningstunge og omfattende indsatser på aflastning på børn med handicap.
05.28.22 Plejefamilier	712	Mindreforbruget skyldes færre årspersoner end budgetlagt.
05.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	-2	
05.28.24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	-1.614	Merforbruget skyldes primært en omkostningstung sag.
05.28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	2.657	Mindreforbruget skyldes færre indskrevne børn end budgetlagt.
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	-515	Funktionen er ny i 2019 og indsatserne er budgetlagt under flere andre funktionen.
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110) – Kvindekrisecentre.	541	Området er selvvisiterende og derfor svært styrbart.
06.52.72 Tjenestemandspension	-438	Merforbruget vedr. Tjenestemandspensioner skyldes sundhedsplejen.
<b>Centralte overførsler i alt</b>	<b>-9.940</b>	
<b>Decentrale overførsler</b>		
05.28.23 Solbo	-6.486	Institutionen er rammestyret, derfor skal merforbruget overføres og

		indregnes i takstberegningen i kommende år. Beløb over 5 %, svarende til 4,5 mio. kr. hensættes til takstregulering.
05.38.42 Silkeborg Krisecenter	-847	Institutionen er ramkestyret, derfor skal størstedelen af merforbruget overføres og indregnes i takstberegningen i kommende år.
<b>Decentrale overførsler i alt</b>	<b>-7.333</b>	
<b>Øvrig drift - overførsler</b>		
Indtægter fra den særlige refusionsordning	3.807	Merindtægt vedrører særligt dyre enkeltsager. Merindtægten vedrører anbringelsessager, og skyldes primært en omkostningstung sag samt en række sager på aflastningsområdet med eksterne leverandører. Indtægter fra den særlige refusionsordning er udenfor serviceudgiftsrammen.
<b>Samlet overførsel</b>	<b>-13.466</b>	

Det fremgår af budgetaftalen for budget 2020, at parterne vil, når regnskabet for 2019 kendes, aftale fordelingen af 50 mio. kr. indenfor følgende områder; Sundheds- og Ældreudvalget, Socialudvalget og Børne- og Ungeudvalget.

#### Sundhedsplejen

Sundhedsplejen er en del af bevilling 45, men sundhedsplejen har sin egen organisation med eget budget. Sundhedsplejen holdes derfor adskilt fra Familie og børnehandicap i ovenstående tabel.

#### Familie og børnehandicap

##### **Centrale overførsler**

Der er igangsat en række korrigerende handlinger på området der først forventes at få fuld effekt i løbet af 2020.

##### **Decentrale overførsler:**

Solbo og Kvindekrisecentret er begge rammestyret. Jævnfør rammeaftalen kan underskud under 5 % ikke indregnes i taksten, og det kan heller ikke "gemmes" som en akkumulering, som går videre til næste års beregning af over-/underskud.

Solbos og Kvindekrisecentrets merforbrug søges overført og indgår delvist i takstberegningen i de kommende år.

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 45 Børn og Unge med særlige behov

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Velfærds- og digitaliseringsudvikling på Solbo	5	Mindreforbruget på 0,005 mio. kr. søges overført.
<b>Bevilling 45 i alt</b>	5	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>5</b>	

## Bilag

1 (Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 45 - 8304360)

## **18 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på 45 Børn og unge med særlige behov**

**18.1 - Bilag:** Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 45

DokumentID: 8304360

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

(1000 kr.)

<b>Sundhedspleje vedrørende flygtninge under integrationsloven</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	9
<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	5.038
<b>Vedr. Puljen til målrettet sociale indsatser - sundhedsplejen</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	419
<b>Finansiering af tjenestemandspension for tidligere ansatte på institutioner under den sociale rammeaftale.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	249
<b>Vedrørende fleksjobaftale på Silkeborg Bibliotek</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	-40
<b>Veterankoordinatorfunktionen</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-60
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>5.615</b>

# 19 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 47 Handicap - sociale overførsler

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2019-05626

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 47 Handicap – sociale overførsler.

## Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 47 Handicap – sociale overførsler tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 0 kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>10</sup> på -0,8 mio. kr. godkendes, når
  - et merforbrug på 0,8 mio kr. søges ikke overført (finansieres af kassebeholdning)

## Beslutning

Oreinteringen taget til efterretning.  
Indstillingen om overførsel anbefales.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

---

<sup>10</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>11</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 47 Handicap – sociale overførsler

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	15.444	-1.385	14.059	14.885	-826
<b>Samlet drift</b>	<b>15.444</b>	<b>-1.385</b>	<b>14.059</b>	<b>14.885</b>	<b>-826</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Årsagen til merforbruget er primært øgede udgifter vedr. merudgifter siden sidste budgetopfølgning.

## Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 47 Handicap – sociale overførsler

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>	0	Merforbrug på 0,8 mio. kr. søges ikke overført.
<b>Samlet overførsel</b>	<b>0</b>	

## Bilag

1 (Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 47 - 8304361)

<sup>11</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

## **19 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 47 Handicap - sociale overførsler**

**19.1 - Bilag:** Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 47

DokumentID: 8304361



## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 47 Handicap - sociale overførsler

(1000 kr.)

<b>Mindreforbruget tilføres kassen</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-1.385
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>-1.385</b>

# **SOCIALUDVALGET**

## 2 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 53 Socialområdet

Sagsbehandler: Dr28196

SagsID: EMN-2019-05808

### Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 53 Socialområdet.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år, på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år, på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

### Indstilling

Socialchefen indstiller til Socialudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 53 Socialområdet tages til efterretning

Socialchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -6,922 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>1</sup> på -6,922 mio. kr. godkendes,
- at merindtægten på 3,295 mio. kr. vedrørende særligt dyre enkeltsager søges overført til serviceudgiftsrammen på bevilling 53 Socialområdet i budget 2020 (under forudsætning af at dot et godkendes – i alt -3,627 mio. kr.)
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 13,562 mio. kr. godkendes

### Beslutning

Dot 1 Taget til efterretning.

Dot 2-4 Indstillingen anbefales.

Lene Fruelund (Ø) stemmer imod dot 2, i det vi i forvejen kan se, at budgettet for 2020 er underfinansieret, og udvalget skal ikke påføres yderligere udfordringer med at holde budget 2020.

### Ej til stede

---

<sup>1</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

# Tidligere beslutninger

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>2</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 53 Socialområdet

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	182.598	9.820	191.382	199.363	-7.981
Decentrale udgifter	243.856	0	245.460	244.400	1.060
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>426.454</b>	<b>9.820</b>	<b>436.842</b>	<b>443.764</b>	<b>-6.922</b>
<b>Øvrig drift</b>					
Ældreboliger	171	0	171	191	-20
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-9.072	0	-9.072	-12.367	3.295
<b>I alt øvrige drift</b>	<b>-8.901</b>	<b>0</b>	<b>-8.901</b>	<b>-12.176</b>	<b>3.275</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>417.553</b>	<b>9.820</b>	<b>427.941</b>	<b>431.588</b>	<b>-3.647</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>40.250</b>	<b>21.547</b>	<b>61.797</b>	<b>48.235</b>	<b>13.562</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Der er et merforbrug på de centrale udgifter på 7,981 mio. kr. Ud af dette merforbrug er der et mindreforbrug på eksterne projektmidler og arv for 0,805 mio. kr. Der er desuden en merindtægt på 3,295 mio. kr. på statsrefusion på særligt dyre enkeltsager, som ligger udenfor servicerammen.

Det fremgår af budgetaftale for budget 2020, at parterne vil, når regnskabet for 2019 kendes, aftale fordelingen af 50 mio. kr. indenfor følgende områder; Sundheds- og Ældreudvalget, Socialudvalget og Børne- og Ungeudvalget.

Merforbruget på de centrale udgifter på 8,786 mio. kr. (ekskl. eksterne projektmidler og arv), skyldes primært:

- 4,2 mio. kr. i nettotilgang til botilbud. Udgifterne til eksternt køb er forøget med 1,4 mio. kr. fra 2018 til 2019, mens indtægterne på salg af pladser er faldet med 2,8 mio.

<sup>2</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

kr. (2019 priser). Dertil kommer de udvidelser af kapaciteten som der er foretaget i 2019, for at undgå yderligere eksternt køb (billigere at drifte selv).

- 2,1 mio. kr. vedr. objektiv finansiering af Kofoedsminde, hvor der betales efter antal indbyggere i kommunen. Udfordringen er at udgiften pr. indbygger er forøget med 263% fra 2014 til 2019.
- 1,6 mio. kr. i medfinansiering af de særlige psykiatripladser. Pladserne er påbegyndt oprettet i 2018, hvor der er givet bloktilskud til opgaven. Bloktilskuddet har dog vist sig at være væsentligt mindre end det faktiske forbrug, idet at der i bloktilskuddet ikke er taget højde for at kommunerne, regionsvist skal medfinansiere tomgang. I den midtjyske region hæftes der solidarisk for 32 pladser.
- 1,5 mio. kr. på eksternt køb af pladser på forsorghjem, som følge af manglende egenkapacitet. Antallet af årspersoner er forøget fra 22,3 i 2017, til 28,4 i 2018 og til 32,8 i 2019. Der er således en stigning på 47% over 3 år.
- 0,4 mio. kr. på Borgerstyret Personlig Assistance (BPA). Området blev fra budget 2017, budgetreduceret med 5,0 mio. kr. Der er således de sidste 3 år, arbejdet med at nedbringe forbruget, til budgetniveau. Merforbruget var i 2017 på 8,4 mio. kr. og i 2018 på 2,8 mio. kr. – begge år blev merforbruget eftergivet, hvorved de 0,4 mio. kr. i merforbrug alene vedrører 2019.
- Ovenstående udfordringer modsvares af mindreudgifter på netto 1,0 mio. kr., på øvrige centrale konti, hvori der både er merudgifter og mindreudgifter.

## Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 53 Socialområdet

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling 53</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
00.25.18 Driftssikring af boligbyggeri	-9	
03.22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	514	Købt færre timer eksternt.
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	288	
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	430	Eksterne projektmidler på "Projekt sundhed for alle".
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	-129	Vedrører speciallægekørsel og begravelseshjælp.
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. §§82,85 og 96	3.036	-402 t.kr. vedr. BPA. De resterende + 3.438 t.kr. skal ses i sammenhæng med 05.38.51, hvor borgere i løbet af året er flyttet mellem funktionerne.
05.38.40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner §§10 og 12	79	
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer §110	-1.540	Eksternt køb af pladser på forsorghjem, grundet manglende egenkapacitet.

05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede §141	765	111 t.kr. vedr. eksterne projektmidler på "Projekt døgnpladser til dobbeltdiagnosticerede alkoholmisbrugere".
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	-739	
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	-3.592	264 t.kr. vedr. Solbakkevej Arv, og af de resterende - 3.856 t.kr. vedr. -2.110 t.kr. objektiv finansiering af Kofoedsminde.
05.38.51 Botilbudslignende tilbud §85/105	-3.737	Skal ses i sammenhæng med 05.38.39.
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold §107	-2.135	Stigende eksternt køb af pladser, grundet tilgang.
05.38.53 Kontaktperson- og ledsagerordning §§97-99	-1.028	Stigende anvendelse af ordningen, da muligheden for opsparing af timer benyttes i større omfang. Derudover nedbringelse af ventetid på tildeling af ledsager, hvorved der er kommet flere på ordningen.
05.38.54 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling §238a	-1.609	Medfinansiering af tomgangsdrift på 32 særlige psykiatripladser i den midtjyske region.
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse §103	726	
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud §104	607	
05.72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål §18	50	
06.52.72 Tjenestemandspension	41	
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>-7.982</b>	
<b>Decentrale overførsler</b>		
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-142	
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. §§82,85 og 96	345	
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer §110	287	
05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede §141	12	
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	-21	

05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	-3.108	05.38.50 og 05.38.52 skal ses i sammenhæng, da flere botilbud rummer begge områder.
05.38.51 Botilbudslignende tilbud §85/105	174	
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold §107	3.372	05.38.50 og 05.38.52 skal ses i sammenhæng, da flere botilbud rummer begge områder.
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse §103	226	05.38.58 og 05.38.59 skal ses i sammenhæng, da flere dagtilbud rummer begge områder.
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud §104	-86	05.38.58 og 05.38.59 skal ses i sammenhæng, da flere dagtilbud rummer begge områder.
<b>Decentrale overførsler i alt</b>	<b>1.060</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>-6.922</b>	

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 53 Socialområdet

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling 53</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Etablering af Forsorgshjemmet Tulipanvej 100, 8600 Silkeborg	5.856	Projektet er forsinket, grundet forsinkelsen af Botilbuddet Alderslyst. Borgerne flytter fra Botilbuddet Tulipanvej til Botilbuddet Alderslyst i 1. kv. 2020, hvorefter at renoveringen kan påbegyndes.
Nyt Socialpsykiatrisk botilbud og Puls Bo på Ballelund (Autismetilbuddet og Botilbuddet H.C. Branners Vej)	185	Borgerne er indflyttet i 1. kv. 2019.
Projektering og etablering af botilbud for udviklingshæmmede, Nylandsvej 14-16, 8600 Silkeborg (Botilbuddet Alderslyst)	7.598	Borgerne flytter ind i 1. kv. 2020.
Diverse aktivitetsændringer af bygninger 2018-2019	-178	Merforbruget dækkes af støtte fra fond. Fonden finansierer yderligere

		projekter. Fondsregnskabet føres på dette anlæg.
Velfærdsteknologi 2019	99	Midlerne forventes anvendt til fuldautomatisk rotationsseng, stå-lift og IBG-skærm.
<b>Bevilling 53 i alt</b>	<b>13.562</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>13.562</b>	

## Bilag

1 (Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 53 Socialområdet - 8319915)



## **2 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 53 Socialområdet**

**2.1 - Bilag:** Specifikation af bevillingsændringer på bevilling 53 Socialområdet

DokumentID: 8319915

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 53 Socialområdet

(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	4.576
<b>fra bevilling 53 Socialområdet til bev. 14 Centralfunktioner</b>	
styrket borgerkontakt i Socialafdelingens borgerfunktion	-4.000
<b>Engangsoverførsel Socialafdelingen - Vakancer</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	500
<b>Ikke forbrugte midler til sagsbehandlere</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	1.327
<b>Finansiering af tjenestemandspension for tidligere ansatte på institutioner under den sociale rammeaftale.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	7.514
<b>Bev. 53 drift til kassen (beløbene er specificeret i sagen)</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer herunder midtvejsregulering af tilskud for 2019	-97
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>9.820</b>

# **ARBEJDSMARKEDS- UDVALGET**

# 4 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 61 Arbejdsmarked Service

SagsID: EMN-2019-00423

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 61 Arbejdsmarked - service.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 61 Arbejdsmarked - service tages til efterretning

Beskæftigelseschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 1.007 t.kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>1</sup> på 2.345 t.kr. godkendes

## Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.  
Indstillingen om overførsel anbefales.

**Ej til stede**

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

---

<sup>1</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>2</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 61 Arbejdsmarked - service

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	19.666	1.888	21.554	19.209	2.345
Decentrale udgifter					
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>19.666</b>	<b>1.888</b>	<b>21.554</b>	<b>19.209</b>	<b>2.345</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget 2019:

<b>Aktivitet</b>	<b>Afgivelse i 1.000 kr.</b>
<p><b>03.22.14 Ungdommens Uddannelsesvejledning</b> Mindreforbruget skyldes primært, at der er skiftet IT-leverandør på et fagssystem. Det gamle system blev forudbetalt for hele 2019 i slutningen af 2018, mens det nye system vil blive opkrævet i samme regnskabsår, som systemet anvendes. Der er derfor ikke en udgift til fagsystemet i 2019.</p>	1.146
<p><b>03.30.44 Produktionsskoler</b> Den kommunale andel af udgiften til produktionsskoleforløb afregnes året efter, at eleverne har deltaget i et produktionsskoleforløb. Der var i 2018 32,8 årselever færre fra Silkeborg Kommune end forventet.  Der er endvidere et merprovenu vedr. anbragte børn i Silkeborg Kommune, som har benyttet et produktionsskoletilbud.</p>	1.751
<p><b>04.62.88 Mestringsenheden</b> Projektet er kommet senere i gang end forventet. Der er planlagt 2 større konferencer, som skulle have været afholdt i 2019, men er udskudt til 2020.</p>	291
<p><b>05.68.95 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse med løntilskud</b></p>	-119

<sup>2</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Den mindre indtægt kan henføres til periodisering i forbindelse med hjemtagelse af tilskud for lønudgifter afholdt i 2019.	
<b>05.68.96 Servicejob</b>  Staten ydede i en forsøgsperiode et årligt tilskud på 100.000 kr. pr. årsperson i forbindelse med ansættelse af langtidsledige i den offentlige sektor. Ordningen ophørte den 1. april 2002 og har herefter været under udfasning. Budgetrammen er ikke løbende tilpasset i takt med, at ansættelsesforholdene er ophørte. De sidste medarbejdere i ordningen er fratrukket, og rammen er blevet tilpasset i forbindelse med udarbejdelse af budget 2020.	-488
<b>05.72.99 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b> Arbejdsmarkedsudvalget godkendte i maj 2018 at udvide ordningen med fastholdelsesmentorer på ungdomsuddannelserne. Medarbejderudgifterne til mentorer og fastholdelseskonsulenter har været større end forventet.	-345

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 61 Arbejdsmarked - Service

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
03.22.14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	1.159	Mindreforbruget skyldes primært, at der er skiftet IT-leverandør på et fagssystem. Det gamle system blev forudbetalt for hele 2019 i slutningen af 2018, mens det nye system vil blive opkrævet i samme regnskabsår, som systemet anvendes. Der er derfor ikke en udgift til fagsystemet i 2019.
03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning	-13	Der har været et lille merforbrug i året.
04.62.88 Mestringsenheden	291	Projektet er kommet senere i gang end forventet. Der er planlagt 2 større konferencer, som skulle have været afholdt i 2019, men er udskudt til 2020.

05.72.99 Øvrige sociale formål	-345	Medarbejderudgifterne til mentorer og fastholdelseskonsulenter har været større end forventet.
06.52.72 Tjenestemandpension	-85	Udbetaling af tjenestemandspension til yderligere 1 tidligere ansat i Ungdommens Uddannelsesvejledning
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>1.007</b>	

Eventuelle bemærkninger kan angives her.

## Bilag

1 (Bevilling 61 - 8330285)

## **4 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 61 Arbejdsmarked Service**

### **4.1 - Bilag: Bevilling 61**

DokumentID: 8330285



## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 61 Arbejdsmarked - service

(1000 kr.)

<b>Midlertidige boliger til flygtninge under integrationsloven</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	779
<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	-366
<b>sygedagpenge- og jobafklaringsområdet</b>	
godkendelse af forlængelse og udvidelse af investeringer på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet	2.300
<b>Flytning af reduktion fra bev. 61 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-1.300
<b>Videreudvikling af ungeinvestering</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	167
<b>Finansiering af tjenestemandspension for tidligere ansatte på institutioner under den sociale rammeaftale.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	179
<b>DUT-regulering af grundtilskud til produktionsskoler</b>	
2019	-318
<b>DUT-regulering af nye opgaver</b>	
2019	340
<b>Godkendelse af at FGU Varetager praktikopsøgende opgave på EGU-Sporet</b>	
Godkendelse af at FGU Varetager praktikopsøgende opgave på EGU-Sporet	107
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>1.888</b>

# 5 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2019 for bevilling 66 Arbejdsmarked - Overførsler

Sagsbehandler: DR18107

SagsID: EMN-2019-00423

## Resume

Orientering om regnskab på bevilling 66 Arbejdsmarked – Overførsler. I sagen er de væsentligste afgivelser mellem korrigeret budget og regnskabet forklaret. Der sker ikke overførsel mellem årene af overførselsudgifter.

## Indstilling

Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 66 Arbejdsmarked - Overførsler tages til efterretning.

## Beslutning

Indstillingen godkendt.

### Ej til stede

Harry E. Madsen (V). I hans sted deltog Kristoffer Møller Jensen (V).

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>3</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

### Regnskab

---

<sup>3</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 66 Arbejdsmarked - overførsler

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	103.693	5.591	109.284	109.661	-377
Decentrale udgifter					
<b>I alt overførselsudgifter</b>	103.693	5.591	109.284	109.661	-377

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

<b>Aktivitet</b>	<b>Afvigelse i 1.000 kr.</b>
<p><b>03.30.45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold</b></p> <p>Antallet af elever i EGU-forløb har udgjort 43 mod forventet ca. 50.</p> <p>Der er i 2019 vedtaget et lovforslag, som vil samle EGU, Kombineret ungdomsuddannelse og produktionsskoletilbud i en ny forberedende grunduddannelse (FGU) med start 1. august 2019.</p> <p>KL's samlede skøn på landsplan over antallet af EGU-elever ligger til grund for dannelsen af budgettet for 2019.</p>	940
<p><b>05.46.60 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.</b></p> <p>Udgifterne til beskæftigelsesindsatsen, bl.a. de interne tilbud, har været lavere end forventet.</p> <p>Indtægterne fra Grund- og resultattilskud er større end forventet. Det skyldes primært, at flere kursister end forventet har bestået prøve i dansk.</p> <p>Udgifterne til danskuddannelse til ydelsesmodtagere, selvstændige og EU-borgere mv. har været mindre end forventet. Det skyldes primært et fald i antal selvforsørgende kursister.</p> <p>Endvidere er der et fald i refusionsindtægterne på godt 1 mio. kr., som skyldes, at antal årspersoner udmeldt fra STAR er væsentligt mindre end tidligere.</p> <p>Dette modsvarer til dels af indtægter fra yderligere berigtigelser, primært resultattilskud for 2018 på godt 0,5 mio. kr.</p>	2.111
<p><b>05.68.82 Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb</b></p> <p>Afvigelsen skyldes primært, at vores refusionsandel blev mindre end forventet.</p>	-104
<p><b>05.68.90 Driftudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</b></p> <p>Der har samlet set været flere årspersoner på målgrupperne end forventet, hvilket har betydet flere udgifter til beskæftigelsesindsatser.</p>	-3.999

Som tidligere nævnt, er det særligt udgifterne til A-dagpenge, uddannelseshjælp og Jobafklaring, der er højere end forventet.	
<b>05.68.91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige</b> Vi forventede ved opfølgningen pr. 31.10.2019 et mindreforbrug på funktionen. Mindreforbruget er blevet større end forventet, hvilket primært skyldes en forskydelse i afregningerne mellem årene 2019 og 2020.	1.223
<b>05.68.98 Beskæftigelsesordninger</b> Afvigelsen skyldes en mindre indtægt vedr. tilskud til Den regionale uddannelsespulje og Pulje til uddannelsesløftet.  Tilskud fra staten på 80 % udbetales i det kommende regnskabsår.	-460

## Bilag

1 (Bevilling 66 - 8330286)

## **5 Orientering om regnskab for 2019 for bevilling 66 Arbejdsmarked - Overførsler**

**5.1 - Bilag:** Bevilling 66

DokumentID: 8330286

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 66 Arbejdsmarked - overførsler

(1000 kr.)

<b>sygedagpenge- og jobafklaringsområdet</b>	
godkendelse af forlængelse og udvidelse af investeringer på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet	-510
<b>sag 9</b>	
Godkendelse af investering i styrket indsats ledighed og fleksjob	-377
<b>Medfinansiering af Nærmiljøprojekt Langsø</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-200
<b>Ved en korrektion af kontoplanen, er udgiften til aktiveringsgodtgørelse flyttet til bevilling 66.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	300
<b>Merforbrug finansieret af kassen</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	6.485
<b>Godkendelse af at FGU Varetager praktikopsøgende opgave på EGU-Sporet</b>	
Godkendelse af at FGU Varetager praktikopsøgende opgave på EGU-Sporet	-107
<b>Teknisk ændring mellem funktioner</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	0
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>5.591</b>

# 6 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2019 på bevilling 67 Sociale overførsler

Sagsbehandler: DR18107

SagsID: EMN-2019-00423

## Resume

Orientering om regnskab 2019 på bevilling 67 Sociale overførsler. I sagen er de væsentligste afgivelser mellem korrigeret budget og regnskabet forklaret. Der sker ikke overførsel mellem årene af overførselsudgifter.

## Indstilling

Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 67 Sociale overførsler tages til efterretning.

## Beslutning

Indstillingen godkendt.

### Ej til stede

Harry E. Madsen (V). I hans sted deltog Kristoffer Møller Jensen (V).

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>4</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget.

### Regnskab

---

<sup>4</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 67 Sociale overførsler

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	1.166.996	20.546	1.187.542	1.204.119	-16.577
Decentrale udgifter					
<b>I alt overførselsudgifter</b>	1.166.966	20.546	1.187.542	1.204.119	-16.577

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Nedenfor er anført de markante afvigelser samt forklaringer til vores overførselsudgifter. I afvigelsesforklaringerne til ydelserne kan mængden af årspersoner udgøre en del af forklaringen. Det er væsentligt at bemærke, at vi endnu ikke kender de endelige årsperson-tal og de dermed er estimerede. Da vi ikke kender de endelige tal, er brutto- og nettopriser også estimerede.

Der har, som tidligere nævnt, været flere borgere på ydelserne end oprindeligt budgetteret. Vi har i 2019 haft en stigning i årspersoner på vores ydelsesmålgrupper på 3,5% i forhold til oprindeligt budget.

Ved årets afslutning kan vi yderligere konstatere, at målgrupperne og særligt bruttopriserne og refusionsprocenterne afviger fra 31.10.2019 opfølgningen. Det er primært ydelserne til dagpenge, førtidspension og fleksjob.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

<b>Funktion</b>	<b>Afgivelse i 1.000 kr.</b>
<b>05.46.61 Integrationsydelse</b> Antallet af årspersoner endte 7 højere end forventet. Samtidig er bruttoprisen højere og statsrefusionen lavere end forventet.	-655
<b>05.48.66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014</b> Antallet af årspersoner er lidt højere end vores forventninger.	-483
<b>05.48.67 Personlige tillæg</b> Merudgiften skyldes flere udgifter til helbredstillæg, især tilskud til medicin og tandbehandling.	-288
<b>05.48.68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014</b> Merforbruget skyldes, at den gennemsnitlige pensionsats har været højere end forventet.	-2.545
<b>05.57.71 Sygedagpenge</b> Antallet af årspersoner er lig med vores forventninger. Merforbruget skyldes, at bruttoydelsen er højere end forventet.	-406
<b>05.57.72 Sociale formål</b> Merudgiften skyldes hovedsagligt større udgifter til tandbehandling efter aktivlovens § 82 samt hjælp til enkeltudgifter og flytninger efter aktivlovens §§ 81 og §85.	-231
<b>05.57.73 Kontant- og uddannelseshjælp</b> Antallet af årspersoner er næsten lig med vores forventninger.	1.105



Mindreforbruget skyldes, at bruttoprisen pr. borger samlet set har været skønnet for højt ved den seneste budgetopfølgning.	
<b>05.57.76 Boligyldelse til pensionister – kommunal medfinansiering</b> Ydelserne udbetales via UdbetalingDanmark. Det er særligt udbetalingerne til "tilskud til lejere", der har været genstand for en regulering i november, som ikke har været med i skønnet pr. 31.10.	-293
<b>05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige</b> Antallet af årspersoner er lidt højere end vores forventninger. Samtidig er bruttoprisen højere end forventet.	-3.684
<b>05.58.80 Revalidering</b> Antallet af årspersoner er lig med vores forventninger. Merforbruget skyldes primært, at bruttoprisen er højere end forventet, samtidig endte refusionsprocenten bedre end forventet.	-1.168
<b>05.58.81 Løntilskud til personer i fleksjob</b> Antallet af årspersoner er lig med vores forventninger. Merforbruget skyldes, at bruttoprisen er marginalt lavere end forventet, samtidig er refusionsprocenten for den nye ordning lavere end forventet.	-6.275
<b>05.58.82 Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb</b> Antallet af årspersoner er lig med vores forventninger. Samtidig er bruttoydelsen på Jobafklaringsforløb højere end forventet, mens den tilsvarende er lavere end forventet på Ressourceforløb.	-730
<b>05.58.83 Ledighedsydelse</b> Antallet af årspersoner er lig med vores forventninger. Merforbruget skyldes, at bruttoprisen er højere end forventet.	-527
<b>05.68.97 Seniorjob for personer over 55 år</b> Lønnen til personer i seniorjob har været højere end forventet.  Antallet af fuldtidspersoner i seniorjob er samtidig ca. 1 mindre end antaget, hvorfor det kommunale tilskud til seniorjob er tilsvarende lavere.	-438

## Bilag

1 (Bevilling 67 - 8330287)

## **6 Orientering om regnskab for 2019 på bevilling 67**

### **Sociale overførsler**

**6.1 - Bilag:** Bevilling 67

DokumentID: 8330287

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 67 Sociale overførsler

(1000 kr.)

<b>sygedagpenge- og jobafklaringsområdet</b>	
godkendelse af forlængelse og udvidelse af investeringer på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet	-4.388
<b>sag 9</b>	
Godkendelse af investering i styrket indsats ledighed og fleksjob	-1.095
<b>Eksterne konsulenter har foretaget en særlig gennemgang af mellemkommunal refusion. En del af provenuet overføres til administration til dækning af deres</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021	-887
<b>Ved en korrektion af kontoplanen, er udgiften til aktiveringsgodtgørelse flyttet til bevilling 66.</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-300
<b>Merforbrug finansieret af kassen</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	27.281
<b>Gennemgang af mellemkommunal refusion</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-65
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>20.546</b>

# 7 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2019 på bevilling 69 Arbejdsmarked - Institutioner

Sagsbehandler: DR18107

SagsID: EMN-2019-00423

## Resume

Orientering om regnskab for 2019 på bevilling 69 Arbejdsmarked - institutioner.

## Indstilling

Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 69 Arbejdsmarked – institutioner tages til efterretning

## Beslutning

Indstillingen godkendt.

## Ej til stede

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>5</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

## Regnskab

**Table 1.** Regnskab 2019 for bevilling 61 Arbejdsmarked - institutioner

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter					
Decentrale udgifter	0	0	0	35	-35

<sup>5</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

<b>I alt overførselsudgifter</b>	0	0	0	35	-35
--------------------------------------	---	---	---	----	-----

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Bevillingen indeholder driften af interne beskæftigelsestilbud. Bevillingen endte med et lille merforbrug i 2019.

# **SUNDHEDS- OG ÆLDREUDVALGET**

# 7 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 73 Sundhed og Ældre

Sagsbehandler: dr17364

SagsID: EMN-2019-01042

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 73 Sundhed og Ældre.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Sundheds- og Ældreudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 73 Sundhed og Ældre tages til efterretning

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -63,712 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>1</sup> på -64,582 mio. kr. godkendes
  - når mindreforbrug på 0,870 mio. kr. overføres fra bevilling 14 Centralfunktioner vedrørende trepartsaftaler
- at merindtægten på 0,905 mio. kr. vedrørende særligt dyre enkeltsager søges overført til serviceudgiftsrammen på bevilling 73 Sundhed og Ældre i budget 2020 (under forudsætning af at dot et godkendes, overføres i alt -62,807 mio. kr.)
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 11,854 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Dot 1: Taget til efterretning.

Dot 2-4: Indstillingen anbefales.

Lene Fruelund (Ø) stemmer imod dot 2, i det vi i forvejen kan se, at budgettet for 2020 er underfinansieret, og udvalget skal ikke påføres yderligere udfordringer med at holde budget 2020.

---

<sup>1</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Ej til stede

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

### Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>2</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 73 Sundhed og Ældre

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	533.391	-4.192	529.199	576.003	-46.804
Decentrale udgifter	264.053	-525	263.528	281.306	-17.778
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>797.444</b>	<b>-4.717</b>	<b>792.727</b>	<b>857.309</b>	<b>-64.582</b>
<b>Øvrig drift</b>					
Ældreboliger	3.072	0	3.072	4.445	-1.373
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-2.363	0	-2.363	-3.268	905
<b>I alt øvrige drift</b>	<b>709</b>	<b>0</b>	<b>709</b>	<b>1.177</b>	<b>-468</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>798.153</b>	<b>-4.717</b>	<b>793.436</b>	<b>858.486</b>	<b>-65.050</b>
<b>Samlet anlæg</b>					

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Der var i 2019 et samlet merforbrug på bevilling 73 Sundhed og Ældre på 65,1 mio. kr. På serviceudgifterne alene, var der et merforbrug på 64,6 mio.kr.

Merforbruget skyldes primært:

- Overført merforbrug fra 2018 samt reserverede puljemidler og hensættelser på i alt 25 mio. kr., som ikke fuldt ud er udmøntet i konkrete besparelser
- Merforbrug på myndighedsbudgettet på hjemmepleje på 11,9 mio. kr.
- Merforbrug på betaling for ydelser på plejecentre på 5,1 mio. kr.
- Merforbrug i Plejecentersektionen på 12,9 mio. kr.
- Merforbrug på hjemmesygepleje på 10,5 mio. kr.
- Merforbrug på mellemkommunale opholdsbetalinger på 5,7 mio.

<sup>2</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.



- Merforbrug på særlige botilbud på 3,5 mio. kr.

For en uddybende beskrivelse af afvigelsesforklaringerne, se bilag.

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 73 Sundhed og Ældre

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>		
03.38.75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	-42	
04.62.82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	-1.234	
04.62.84 Fysioterapi	-715	
04.62.85 Kommunal tandpleje	234	
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	2.218	
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	-447	
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp til primært ældre omfattet af frit valg	-14.201	
05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	-13.508	
05.30.28 Hjemmesygepleje	-13.692	
05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	473	
05.30.31 og 05.38.41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	-3.765	
05.30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	542	
05.38.38 Tilskud til voksne med særlige behov	-885	
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap	1.412	
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	-3.539	
06.45.57 Voksen, ældre og handicapområdet	601	
06.52.72 Tjenestemandspension	-256	
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>-46.804</b>	

<b>Decentrale overførsler</b>		
05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	-17.985	
05.30.29 Forebyggende indsats samt aflasningstilbud målrettet mod primært ældre	207	
<b>Decentrale overførsler i alt</b>	<b>-17.778</b>	
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>0</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>-64.582</b>	

Det fremgår af budgetaftalen for budget 2020, at parterne vil, når regnskabet for 2019 kendes, aftale fordelingen af 50 mio. kr. indenfor følgende områder; Sundheds- og Ældreudvalget, Socialudvalget og Børne- og Ungeudvalget.

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 73 Sundhed og Ældre

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Fårvang Ældrecenter, ombygning af servicearealer	4.280	
Fårvang Ældrecenter, ombygning af ældreboliger	5.217	
ID-lock låsesystemer, Karolinelundcentret (527121-23)	-843	
Mindre bygningsmæssige arbejder – palliationspladser på Fuglemosen	500	
Udvikling af udearealerne på plejecentrene	2.700	
<b>Bevilling 73 i alt</b>	<b>11.854</b>	
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>0</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>11.854</b>	

Eventuelle bemærkninger kan angives her.

## Bilag

1 (Bevilling 73 - 8344416)

2 (Regnskabsbemærkninger - bevilling 73 Sundhed og Ældre - 8282468)

## **7 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 73 Sundhed og Ældre**

### **7.1 - Bilag: Bevilling 73**

DokumentID: 8344416

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 73 Sundhed og Ældre

(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	-7.172
<b>Indkøbsbesparelser</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019	-27
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-47
<b>Merudgift afholdes af bev. 73, kontoen for velfærdsteknologi</b>	
Godkendelse af anlægsregnskab for en udvidet undersøgelse af brandsikkerheden i plejecentrene	-6
Godkendelse af anlægsregnskaber for aktivitetscenter Sorringhus og Silkeborg Kommunes Genoptræningscenter på Remstruplund	-20
<b>Sundhed og Omsorgs bidrag til Veterankoordinatorfunktionen</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-60
<b>Medfinansiering af Nærmiljøprojekt Langsø</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	400
<b>2019</b>	
Godkendelse af bevillingsændringer herunder midtvejsregulering af tilskud for 2019	2.215
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>-4.717</b>

## **7 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 73 Sundhed og Ældre**

**7.2 - Bilag:** Regnskabsbemærkninger - bevilling 73 Sundhed og Ældre

DokumentID: 8282468

## Regnskabsbemærkninger 2019 på bevilling 73 – Sundhed og Ældre

### Bemærkninger til afvigelse i forhold til korrigeret budget

<b>Funktion</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>
<b>00.25.19 Ældreboliger</b>	<b>-1.373</b>
<p>Funktionen dækker husleje til ældreboliger med kommunal anvisningsret, hvor udlejning ikke har været mulig. Der var i 2019 et merforbrug på 1,4 mio. kr.</p> <p>Denne funktion er ikke en del af serviceudgiftsrammen, hvorfor et mer-/mindreforbrug ikke overføres til bevilling 73 i 2020.</p>	
<b>03.38.75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven</b>	<b>-42</b>
Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven dækker over Idræt om Dagen, som er et motionstilbud for alle voksne over 18 år, der har dagtimerne til rådighed. Der var i 2019 et lille merforbrug.	
<b>04.62.82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	<b>-1.234</b>
<p>Funktionen dækker over udgifter til træningsområdet, døgnrehabiliteringsafdelingen samt indtægter vedrørende posedialyse. Der var i 2019 et samlet merforbrug på 1,2 mio.kr.</p> <p>Der var i 2019 et merforbrug på træningsområdet, hvilket primært skyldes en stigning i antallet af genoptræningsplaner. Det skal bemærkes, at cirka 30 pct. af de borgere som tilbydes genoptræning på en klinik, ikke henvender sig til klinikken. Såfremt dette var sket, så ville merforbruget have været endnu større.</p> <p>På døgnrehabiliteringsafdelingen har der været et merforbrug til eksterne vikarer, dels som følge af særlige behov ved enkelte borgerforløb, dels på grund af et højt sygefravær.</p> <p>Der er sat et særligt fokus på anvendelse af eksterne vikarer. Det betyder en øget fokusering på strukturer og tilgange til borgere med udadreagerende adfærd. Dette sker bl.a. ved øget samarbejde med afdelinger og faggrupper med relevante kompetencer på dette område. Ligeledes er der fokus på øget grad af fleksibilitet og prioritering af opgaver i forbindelse med sygdom hos medarbejdere. Der sker en systematisk opfølgning på sygefraværspolitikken samt drøftelser af muligheder ved langtidssygdom.</p> <p>Der var i 2019 flere indtægter vedrørende posedialyse, hvilket skyldes et større antal borgere der modtager posedialyse end i 2018.</p>	
<b>04.62.84 Fysioterapi</b>	<b>-715</b>
Funktionen dækker over udgifter til vederlagsfri fysioterapi hos privatpraktiserende fysioterapeuter eller tilbud i kommunalt regi. Udgifterne har i 2019 været på niveau med 2018, hvilket giver et merforbrug på 0,7 mio.kr.	

<b>04.62.85 Kommunal tandpleje</b>	<b>234</b>
Funktionen dækker over omsorgstandplejen, som hører under Sundheds- og Omsorgsafdelingen samt specialtandplejen, der hører under Socialafdelingen. Der var samlet set et mindreforbrug i 2019 på 0,2 mio. kr.	
<b>04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	<b>2.218</b>
Funktionen indeholder udgifter til sundhedsfremmende og forebyggende initiativer:  Sundhedshuset, fasttilknyttede læger på plejecentre, staben for sundhedsfremme, kommunale udgifter til forløbsprogrammer for kronisk sygdom samt diverse sundhedsfremmende og forebyggende projekter.  Der var samlet set et mindreforbrug i 2019 på 2,2 mio. kr., som kan henføres til reservede midler til fasttilknyttede læger på plejecentre og sundhedsfremmende og forebyggende projekter.	
<b>04.62.90 Andre sundhedsudgifter</b>	<b>-447</b>
På denne funktion afholdes kommunale udgifter til hospiceophold samt udgifter til færdigbehandlede patienters fortsatte ophold på sygehus (somatik og psykiatri). For hospiceophold var der i 2019 et merforbrug på 0,2 mio. kr. samt et merforbrug på 0,2 mio.kr. for færdigbehandlede patienter.	
<b>05.22.07 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>	<b>905</b>
Funktionen indeholder indtægter fra den centrale refusionsordning, hvor der løbende søges refusioner hjem på baggrund af konkrete sager, hvis den samlede udgift overstiger et fastsat beløb. Der var i 2019 merindtægter på 0,9 mio. kr.	
<b>05.30.26 Personlig og praktisk hjælp til primært ældre omfattet af frit valg</b>	<b>-14.201</b>
På funktionen afholdes udgifter til myndighedsbudgettet til hjemmepleje, madservice, vareudbringning, respirationshjælp i eget hjem, ophold på Blå Kors forsorgshjem, klippekortsordning i eget hjem, Mestringsteamet og indsatser under værdighedsmilliarden.  Myndighedsbudget til hjemmepleje Der var i 2019 et merforbrug på 11,9 mio. kr. Merforbruget skyldes en stigning i antallet af borgere i hjemmeplejen sammenlignet med budgetforudsætningerne. I budgetforudsætningerne for 2019 var der desuden indregnet flere besparelsesforslag, som kun delvist har været mulige at realisere.  Klippekortsordning i eget hjem Der var i 2019 et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., hvilket skyldes besparelser vedtaget i 2019.  Øvrige poster På de øvrige poster på funktionen var der et merforbrug på i alt 4,0	



<p>mio. kr., hvilket skyldes, at der på funktionen er afholdt udgifter til indsatser under værdighedsmilliarden, mens indtægterne er bogført på en anden funktion.</p>	
<p><b>05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg</b></p>	<p><b>-31.493</b></p>
<p>På funktionen er der et samlet merforbrug på 31,5 mio. kr.</p> <p>Budgetafvigelse kan primært henføres til:</p> <p>Mellemkommunale opholdsbetalinger  Der var i 2019 et merforbrug på 5,7 mio. kr. Beløbet opgøres som udgifter til borgere fra Silkeborg Kommune, der har ophold på kommunale plejecentre eller friplejehjem i andre kommuner, samt indtægter fra udenbys borgere, der har ophold i Silkeborg Kommune. Indtægterne svarer til budgetforudsætningerne, mens udgifterne er steget som følge af flere og mere plejekrævende borgere.</p> <p>IT Omsorgssystem  Der var i 2019 et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., som skyldes, at indkøb af nye enheder holdes på et begrænset niveau.</p> <p>Betaling for ydelser på plejecentre  Der var i 2019 et merforbrug på 5,1 mio. kr. Merforbruget skyldes følgende forhold:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Der var i budgettet forudsat en belægningsprocent på 95%, men den faktiske afregningsprocent blev 96,4% svarende til et merforbrug på 1,6 mio. kr.</li> <li>- I budgettet er der indregnet en besparelse på 3,3 mio. kr. grundet midlertidig lukning af 20 plejehjemspladser, som kun delvist har kunnet udmøntes, da der, omregnet til helårvirkning, blot er lukket 12 pladser. Dette har medført et merforbrug på 1,3 mio. kr.</li> <li>- I forbindelse med tre borgersager er der behov for særlige kompetencer og ekstra personale. Merudgiften til disse sager var i 2019 på 2,2 mio. kr.</li> </ul> <p>Plejecentersektionen  Der var et merforbrug på Plejecentersektionen på 10,1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært øgede personaleudgifter (løn- og vikarudgifter) i forbindelse med enkelte borgerforløb, sygefravær og rekrutteringsudfordringer. Merudgifterne til visse enkelte borgerforløb har været skønnet nødvendige i tilfælde hvor borgernes, medbeboernes og/eller medarbejdernes sikkerhed har været truet, samt når det har krævet særlige medarbejderkompetencer for at overholde gældende lovgivning</p>	

<p>inden for magtanvendelseslovens § 141. Merudgiften til disse enkelte borgerforløb udgør cirka 7,5 mio. kr.</p> <p>Derudover har der været disponeret 0,8 mio. kr. til ekstra tilførsel til de små plejehjem. Der har endvidere været afholdt en engangsudgift til efterbetaling af nogle medarbejdere på grund af manglende ferieweekends på 0,7 mio. kr. Hertil kommer udgifter til lønstigninger som følge til lokallønsforhandlinger til primært lokalledere, hvor det har været skønnet nødvendigt at hæve lønniveauet med henblik på fastholdelse og rekruttering.</p> <p><b>Midlertidige pladser</b>  I 2019 var der et merforbrug på 1,3 mio. kr. på de midlertidige pladser, som skyldes udgifter til eksterne vikarer, dels som følge af særlige behov ved enkelte borgerforløb, dels på grund af et højt sygefravær.</p> <p>For både Plejecentersektionen og de midlertidige pladser er der sat et særligt fokus på anvendelse af eksterne vikarer. Det betyder en øget fokusering på strukturer og tilgange til borgere med udadreagerende adfærd. Dette sker bl.a. ved øget samarbejde med afdelinger og faggrupper med relevante kompetencer på dette område. Ligeledes er der fokus på øget grad af fleksibilitet og prioritering af opgaver i forbindelse med sygdom hos medarbejdere. Der sker en systematisk opfølgning på sygefraværspolitikken samt drøftelser af muligheder ved langtidssygdom.</p> <p><b>Biler og cykler</b>  Der var i 2019 et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., da indkøb af nye biler og cykler kun er foretaget i begrænset omfang.</p> <p><b>Puljemidler</b>  Der var i 2019 et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. på puljemidlerne på denne funktion. Dette skyldes primært, at alle indtægterne fra værdighedsmilliarden er bogført på denne funktion, mens en del af udgifterne er afholdt på andre funktioner; F.eks. er udgifter under værdighedsmilliarden, der er relateret til hjemmesygepleje, afholdt på funktion 05.30.28, da alle øvrige udgifter til hjemmesyge afholdes på denne funktion.</p> <p><b>Overført merforbrug</b>  Der er overført 7,2 mio. kr. fra regnskab 2018, som ikke er ikke udmøntet i budgettet. Hertil kommer ca. 17,8 mio. kr., som stammer fra reservede puljemidler og hensættelser, der var budgetlagt i 2018, men først afholdes i 2019. Isoleret set giver</p>	
--	--

<p>overførslen og de reserverede puljemidler og hensættelser en ubalance på 25,0 mio. kr. i 2019.</p> <p>Øvrige poster På de øvrige poster på funktionen er der samlet set et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.</p>	
<p><b>05.30.28 Hjemmesygepleje</b></p>	<p><b>-13.692</b></p>
<p>På funktionen afholdes udgifter til kommunens sygeplejeakutteam samt hjemmesygeplejen, og der var i 2019 et merforbrug på 13,7 mio. kr.</p> <p>Sygeplejen får løbende nye opgaver, som følge af, at borgerne er kortere tid på sygehuset og får flere sundhedsydelse i kommunen. Når borgerne kommer hurtigere tilbage til eget hjem efter sygehusbesøg, er de ikke færdigbehandlede, og de kan derfor betegnes som "patient i eget hjem" - pleje og behandlingen fortsætter således i hjemmet. De accelererede forløb på hospitalerne med tidligere udskrivelse samt omlægning fra stationær til ambulante behandling øger efterspørgslen på sygepleje og har dermed betydning for sygeplejeopgaverne, som bliver mere komplekse.</p> <p>En stor del af de mindre komplekse opgaver er uddelegeret til hjemmeplejen og løses her af social- og sundhedsassistenter. Udgiften til delegeret sygepleje er stigende, men afholdes af hjemmesygeplejen, hvilket i høj grad kan forklare merforbruget.</p> <p>For at imødegå merforbruget på hjemmesygeplejen bliver de borgere, som er i stand til at komme hjemmefra, henvist til de tre sygeplejeklinikker, der er etableret. Samtidig gennemgås de enkelte borgerforløb for at vurdere, om borgerne i langt højere grad selv kan varetage dele af sygeplejen eller helt afsluttes.</p>	
<p><b>05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b></p>	<p><b>680</b></p>
<p>På funktionen afholdes udgifter til Udviklings- og Forebyggelsessektionen, uddannelse af elever og uddannelse af personale. Der var et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på grund af følgende:</p> <p>Udviklings- og Forebyggelsessektionen Der var et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som skyldes overførte midler fra 2018.</p> <p>Uddannelse af elever Der var et merforbrug på 2,0 mio. kr. på uddannelse af social- og sundhedselever, hvoraf 1,6 mio. kr. kan henføres til IGU elever, da budgettet har været placeret på en anden funktion.</p> <p>Øvrige mindre poster På de øvrige mindre poster er der samlet set et mindreforbrug på</p>	

1,8 mio. kr. som primært vedrører overførte midler til uddannelse af personale samt donationer til aktivitetscentre.	
<b>05.30.31 og 05.38.41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring</b>	<b>-3.765</b>
Funktionerne dækker over udgifter til hjælpemiddelprodukter, Hjælpemiddelcentret og værdighedsmilliarden, hvor der i 2019 samlet set var et merforbrug på 3,8 mio. kr. Merforbruget på hjælpemiddelprodukter var på 2,7 mio. kr. hvilket skyldes en større sagsmængde end forudsat i budgettet. Det resterende merforbrug kan henføres til værdighedsmilliarden, idet indtægterne er bogført på en anden funktion.	
<b>05.30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler o. lign. ved pasning af døende i eget hjem</b>	<b>542</b>
På funktionen afholdes udgifter til plejevederlag og sygeplejeartikler i forbindelse med pasning af døende i eget hjem. Der var i 2019 et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. hvilket skyldes en mindre sagsmængde og sagsomfang end forudsat i budgettet.	
<b>05.38.38 Tilskud til voksne med særlige behov</b>	<b>-885</b>
På funktionen er der afholdt udgifter til en særlig borgersag, hvor en borger modtager hjemmehjælp under uddannelsesophold i anden kommune. Der var i 2019 et merforbrug på 0,9 mio. kr.	
<b>05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap</b>	<b>1.412</b>
Funktionen indeholder udgifter til pasningsorlov samt personlig og praktisk hjælp, som modtageren selv antager. Der var i 2019 et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. grundet mindre sagsmængde og sagsomfang end forudsat i budgettet.	
<b>05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108</b>	<b>-3.539</b>
Funktionen indeholder udgifter vedrørende botilbud til længerevarende ophold for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og personer med særlige sociale problemer. Der var i 2019 et merforbrug på 3,5 mio. kr., da antallet af borgere med ophold på et særligt botilbud var større end det budgetterede.	
<b>06.45.57 Voksen, ældre og handicapområdet</b>	<b>601</b>
Funktionen vedrører drift af Myndighedssektionen. Der var i 2019 et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. grundet overførsel af mindreforbrug fra 2018.	
<b>06.52.72 Tjenestemandspension</b>	<b>-256</b>
Funktionen vedrører udgifter til tjenestemandspensioner. Der var i 2019 et merforbrug på 0,3 mio. kr.	

# 8 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering

Sagsbehandler: Dr17364

SagsID: EMN-2019-01042

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Sundheds- og Ældreudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering tages til efterretning

## Beslutning

Taget til efterretning.

### Ej til stede

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>3</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen.

---

<sup>3</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

## Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	0	0	0	0	0
Decentrale udgifter	0	0	0	0	0
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Øvrig drift</b>					
Aktivitetsbestemt medfinansiering	325.831	0	325.831	325.105	726
<b>I alt øvrige drift</b>	<b>325.831</b>	<b>0</b>	<b>325.831</b>	<b>325.105</b>	<b>726</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>325.831</b>	<b>0</b>	<b>325.831</b>	<b>325.105</b>	<b>726</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

For den aktivitetsbestemte medfinansiering var der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i 2019.

Idet en række kommuner har oplevet problemer på grund af ændringer i den kommunale medfinansiering har regeringen besluttet at fastfryse den kommunale medfinansiering i 2019, så kommunerne får budgetsikkerhed i år. Kommunerne oplever, at man ikke kan se, hvad man betaler for, hvilket gør det vanskeligt at budgettere, og derfor har regeringen gennemført en analyse af udviklingen i ordningen fra 2017 til 2018. Analysen viser, at udgiftsstigningen for Silkeborg Kommune primært skyldes ændringer i DRG-systemet, hvor der bl.a. ikke længere skelnes mellem stationær og ambulans behandling.

Regeringen har derudover besluttet at videreføre fastfrysningen af den kommunale medfinansiering i 2020, da man som følge af overgangen til 3. version af Landspatientregistret fortsat ikke kan opgøre den aktivitet, som danner baggrund for betalingen af den kommunale medfinansiering.

Mer- og mindreforbrug for den aktivitetsbestemte medfinansiering dækkes af kassen, hvorfor der ikke anmodes om overførselsadgang på bevillingen.

# 9 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 78 Frit valg

Sagsbehandler: Dr17364

SagsID: EMN-2019-01042

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 78 Frit valg.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Sundheds- og Ældreudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 78 Frit valg tages til efterretning

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -8,070 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>4</sup> på -8,070 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Dot 1 taget til efterretning.

Dot 2 anbefales.

Lene Fruelund (Ø) stemmer imod dot 2, i det vi i forvejen kan se, at budgettet for 2020 er underfinansieret, og udvalget skal ikke påføres yderligere udfordringer med at holde budget 2020.

## Ej til stede

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

---

<sup>4</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>5</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling 78 Frit valg

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	0	0	0	0	0
Decentrale udgifter	0	0	-3.037	5.033	-8.070
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.037</b>	<b>5.033</b>	<b>-8.070</b>
<b>Øvrig drift</b>					
<b>I alt øvrige drift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samlet drift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.037</b>	<b>5.033</b>	<b>-8.070</b>
<b>Samlet anlæg</b>					

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Der var i 2019 et merforbrug på 8,1 mio. kr. på bevilling 78.

Merforbruget kan henføres til et overført merforbrug fra 2018 på 3,0 mio. kr. og en ubalance i indeværende på 5,1 mio. kr. Ubalancen i indeværende år skyldes primært, at sektionen har et sygefravær, der er højere end det niveau, der er indregnet i afregningsprisen. Sektionen arbejder fortsat med at nedbringe dette.

En stor del af de mindre komplekse opgaver i sygeplejen er uddelegeret til hjemmeplejen og løses her af social- og sundhedsassistenter. Omfanget af delegeret sygepleje er stigende, hvilket betyder at fagsammensætningen i sektionen løbende ændres. Med blik på de nuværende og kommende rekrutteringsudfordringer kan det være vanskeligt at sikre løsningen af denne opgave, hvilket kan betyde øgede vikarudgifter. Der er dog stort fokus på brugen af vikarer i sektionen.

Der forventes, at den igangværende analyse af sundheds- og ældreområdet vil bidrage til at forbedre resultatet for 2020.

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 78 Frit valg

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
----------	----------	----------

<sup>5</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.



<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Centrale overførsler</b>	0	
<b>Centrale overførsler i alt</b>	<b>0</b>	
<b>Decentrale overførsler</b>		
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp til primært ældre omfattet af frit valg	-8.070	
<b>Decentrale overførsler i alt</b>	<b>-8.070</b>	
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	0	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>-8,070</b>	

Det fremgår af budgetaftalen for budget 2020, at parterne vil, når regnskabet for 2019 kendes, aftale fordelingen af 50 mio. kr. indenfor følgende områder; Sundheds- og Ældreudvalget, Socialudvalget og Børne- og Ungeudvalget.

### **Anlægsoverførsler**

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 78 Frit valg

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
<b>Bevilling 78 i alt</b>	<b>0</b>	
<b>Fra andre bevillinger i alt</b>	<b>0</b>	
<b>Samlet overførsel</b>	<b>0</b>	

## **Bilag**

1 (Bevilling 78 - 8344422)

## **9 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 78**

### **Frit valg**

#### **9.1 - Bilag: Bevilling 78**

DokumentID: 8344422

**Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 78 Fritvalgsområdet**  
(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	-3.037
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>-3.037</b>

# **KLIMA- OG MILJØUDVALGET**

# 9 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 81 Natur og Miljø

Sagsbehandler: Dr10838

SagsID: EMN-2019-01389

## Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 81 Natur og Miljø.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

## Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Klima- og Miljøudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2019 for bevilling 81 Natur og Miljø tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2019 til 2020",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 0,561 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse<sup>1</sup> på 0,561 mio. kr. godkendes
- at der overføres 0,096 mio. kr. fra bevilling 28 Entreprenøropgaver vedr. deling af overskud
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 9,732 mio. kr. godkendes

## Beslutning

Taget til efterretning.

Indstillingen om overførsel af budgetbeløb anbefales.

### Ej til stede

Flemming Heiberg (V), i stedet deltog Jarl Gorridsen (V).

## Tidligere beslutninger

...

## Sagen

---

<sup>1</sup> Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

## Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang<sup>2</sup>, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2019 til 2020, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2019 til 2020.

En specifikation af bevillingsændringer kan ses i bilaget

### Regnskab

**Tabel 1.** Regnskab 2019 for bevilling Natur og Miljø

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>Drift og anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Oprindeligt Budget 2019</b>	<b>Bevillings- ændringer</b>	<b>Korrigeret Budget 2019</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afgivelse (C-D)*</b>
Centrale udgifter	9.062	431	9.493	9.032	461
<b>I alt serviceudgifter</b>	<b>9.062</b>	<b>431</b>	<b>9.493</b>	<b>9.032</b>	<b>461</b>
<b>Samlet anlæg</b>	<b>6.400</b>	<b>11.629</b>	<b>18.029</b>	<b>8.224</b>	<b>9.805</b>

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

\*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

### Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

**Tabel 2.** Overførsel af driftsbudget til bevilling 81 Natur og Miljø

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Serviceudgifter 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Naturforvaltningsprojekter	25	
Skove	-250	Merforbruget skyldes at indsats mod måger, bivenlige såninger mv. og øget pres på grønne områder.
Vandløb	-256	Merforbruget skyldes at der er ekstra grødeskæret på strækningen Silkeborg og Tange
Diverse udgifter og indtægter (skadedyrsbekæmpelse)	942	Mindreforbruget skyldes at der er projekter som først sættes i gang i år 2020, f.eks. opsætning af rottespærrer på institutioner, undervisning af skolebørn og styrket rottebekæmpelse i det åbne land.
Fra andre bevillinger i alt	100	Del af overskud fra bevilling 28 Entreprenøropgaver

<sup>2</sup> Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

<b>Samlet overførsel</b>	<b>561</b>
--------------------------	------------

### Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

**Tabel 3.** Overførsel af anlægsbudget til bevilling 81 Natur og Miljø

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>Anlæg 1.000 kr.</b>	<b>Ansøgt overførsel til bevilling</b>	<b>Evt. kommentar</b>
Rågekampagne 2017-2019	31	Kampagnen løber over flere år og forsætter derfor i 2020.
Undersøgelse og planlægning af sti ved Gubsø	596	Kan først igangsættes når Vejdirektoratet har lavet endelige aftaler med lodsejere i området vedr. erstatningsnatur. Forhandlinger pågår.
Projekter i Gudenåens opland	1.033	Der er igangsat forskellige projekter bl.a. natur- og miljøforbedring i vandløb i oplandet til Randers Fjord.
Istandsættelse af Kjellerupbanestien	670	Der afventes afgørelse fra Klagenævnet
Naturgenopretningsprojekt for mose i Kærsgård Plantage	192	Det skal etableres naturgenopretning
Them Bavnehøj, istandsættelse af tårnet, bedre adgangsforhold mv.	200	Forundersøgelse igangsat af eksisterende tårn.
Naturopretning i Vrads og Sepstrup området	362	Afventer vvm screening og projektet forventes udført i 2020
Renovering af trækstien, 3. etape	1.517	Trækstien er hævet, publikumsfaciliteter bliver udbygget i 2020.
Kortlægning og naturprojekter for bilag IV-arter 2019	300	Beløbet anvendes til undersøgelse af bilag IV arter, samt forbedring af levesteder for bilag IV arter.
Naturgenopretningsprojekt for Stenholt Mose	1.670	EU-LIFE projektet er afsluttet, men der skal ske tilretninger af hegn mv. ifbm. projektet i løbet 2020. samt forundersøgelse af den sydlige del af mosen for at udbygge projektet
Realisering af projekter i Natura 2000-planerne, 2. planperiode 2018	1.759	Beløbet er afsat til et konkret projekt vedr. Sillerup Væld.
Vand- og Klimaplan	228	Arbejdet med

		spildevandsplan, vandforsyningsplan og vandløbsregulativer er igangsat. Arbejdet forløber over flere år.
Opmåling af vandløb 2019	1.174	Opmåling af vandløb er igangsat og løber over flere år.
<b>Bevilling 81 i alt</b>	<b>9.732</b>	

## Bilag

1 (Bevillingsændringer 2019, bevilling 81 - 8295328)



## **9 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2019 til 2020 på bevilling 81 Natur og Miljø**

**9.1 - Bilag:** Bevillingsændringer 2019, bevilling 81

DokumentID: 8295328

## Specifikation af bevillingsændringer i 2019 for bevilling 81 Natur og Miljø

(1000 kr.)

<b>Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019</b>	
Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2018 til 2019	556
<b>Drift af p-plads på Søvej 3 - grønne arealer</b>	
Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgning pr. 31. marts 2019	-25
<b>Flytning af reduktion fra bev. 81 til kassen</b>	
Godkendelse af reduktioner i budget 2019	-100
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>431</b>