

Bevillingsoverholdelse – udvalg

Bestemmelser om at der ikke må oppebæres indtægter eller afholdes udgifter uden bevilling (Lov om kommunernes styrelse § 40) er overholdt i året. Kommunens bevillingsområder på driften er de enkelte fagudvalg. Under hvert fagudvalg er budgettet opdelt i aktivitetsområder.

I forhold til det oprindelige budget er der givet tillægsbevilling på 5,9 mio. kr. (netto). Det er forvaltningens opfattelse, at de konstaterede bevillingsoverskridelser på Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets område kan henføres til lovhjælmede meraktiviteter, hvor det ikke har været muligt at få afgivet tillægsbevilling inden regnskabsårets

Der er i forhold til det korrigerede budget et samlet mindreforbrug på knap 10 mio. kr. vedrørende alle udvalgsområ-

der. Regnskabsresultatet dækker over flere afvigelser på de enkelte udvalgsområder jf. nedenstående tabel.

Byrådet vedtog i januar 2014 tværgående resultatindikatorer bl.a. vedr. økonomistyring herunder budgetoverholdelse og estimering af forventet regnskab. For så vidt angår budgetoverholdelse er målet, at de enkelte fagudvalgs økonomiske driftsramme skal overholdes. I kolonne e er det markeret med rødt, hvor der ikke er budgetoverholdelse. Vedrørende forventet regnskab er målet, at der skal være mindre end +/- 1 pct. afvigelse mellem det forventede regnskab ved Budgetopfølgning III og det endelige regnskab på udvalgsniveau. Det er markeret med rødt i kolonne f, hvor der er mere end 1 pct. afvigelse.

Tabel 1 – Udvalgsfordelt regnskabsresultat

REGNSKAB 2016 - Det skattefinansierede område	Opr. budget 2016	Forventet regnskab 2016 BO III = korr. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse i forhold til opr. budget 2016	Afvigelse i forhold til korr. budget 2016	Afvigelse i forhold til Forventet regnskab BO III (pct.)
<i>Hele 1.000 kr.</i>	<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>
Økonomiudvalget	283.237	252.024	245.907	37.330	6.117	2,8 %
Børne- og Skoleudvalget	756.971	761.791	761.089	-4.118	702	0,1 %
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	79.443	79.916	78.450	993	1.466	1,8 %
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	211.478	224.733	229.606	-18.128	-4.873	-2,6 %
Social- og Sundhedsudvalget	774.986	808.808	806.778	-31.792	2.030	0,3 %
Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	202.228	197.028	192.495	9.733	4.533	2,3 %
Regnskab 2016 - i alt	2.308.343	2.324.300	2.314.325	-5.982	9.975	0,4 %

Merforbrug/mindreindtægt = - / mindreforbrug/merindtægt = +

Det skal bemærkes, at den samlede afvigelse mellem det forventede regnskab opgjort ved budgetopfølgning III i november 2016 og det endelige regnskab er 0,4 pct. (jf. kolonne g) og dermed under det tværfaglige mål om, at der højst må være en afvigelse på 1 pct.

Resultatindikatorer

Forvaltningen vil i lighed med opfølgningen på den tværgående resultatindikator vedr. budgetoverholdelse jf. ovenfor – ligeledes udarbejde en status på de øvrige tværgående resultatindikatorer samt de faglige resultatindikatorer, der knytter sig til de enkelte fagudvalgs ressortområder. Status vil indgå i Furesø Kommunes

samlede årsregnskab 2016, som behandles af Økonomiudvalget og Byrådet i marts 2016.

Regnskab 2016 - Det skattefinansierede område		Opr. bud- get 2016	Ompl. 2016	Till.bev. 2016	Korr. bud- get 2016	Regnskab 2016	Forbr. % ift. korr. bud- get 2016	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. opr. budget / pct.	Afvigelse ift. korr. budget	Afvigelse ift. korr. budget / pct.
Udgifter - i alt	U	2.715.617	-7.382	19.884	2.728.120	2.737.288	100,3	-21.671	-0,8	-9.169	-0,3
Indtægter - i alt	I	-407.274	7.397	-3.943	-403.820	-422.963	104,7	15.689	-3,9	19.143	-4,7
Netto - i alt		2.308.343	15	15.942	2.324.300	2.314.325	99,6	-5.982	-0,3	9.975	0,4
Økonomiudvalget	U	353.880	3.887	-30.889	326.878	322.930	98,8	30.950	8,7	3.947	1,2
	I	-70.643	-3.887	-324	-74.854	-77.023	102,9	6.380	-9,0	2.169	-2,9
	N	283.237	0	-31.213	252.024	245.908	97,6	37.329	13,2	6.116	2,4
Aktivetsområde - Politisk organisation	U	7.196	42	0	7.238	6.626	91,5	571	7,9	613	8,5
Aktivetsområde - Administrativ org.	U	277.390	3.845	-14.383	266.852	267.430	100,2	9.960	3,6	-578	-0,2
	I	-26.901	-3.887	-7.501	-38.289	-38.785	101,3	11.884	-44,2	496	-1,3
Aktivetsområde - Finansiering	U	0	0	0	0	2	z	-2	z	-2	z
Aktivetsområde - Integration	U	69.294	0	-16.507	52.788	48.874	92,6	20.421	29,5	3.914	7,4
	I	-43.742	0	7.177	-36.565	-38.238	104,6	-5.504	12,6	1.673	-4,6
Børne- og Skoleudvalget	U	893.701	147	4.418	898.266	902.170	100,4	-8.469	-0,9	-3.904	-0,4
	I	-136.730	-147	402	-136.474	-141.081	103,4	4.351	-3,2	4.607	-3,4
	N	756.971	0	4.821	761.791	761.089	99,9	-4.118	-0,5	703	0,1
Aktivetsområde - Dagtilbud	U	250.011	864	248	251.123	250.785	99,9	-775	-0,3	338	0,1
	I	-64.247	-1.619	402	-65.464	-65.574	100,2	1.327	-2,1	110	-0,2
Aktivetsområde - Skoler og FFO	U	489.808	-4.829	6.197	491.177	493.290	100,4	-3.481	-0,7	-2.113	-0,4
	I	-60.263	3.402	0	-56.861	-58.743	103,3	-1.521	2,5	1.882	-3,3
Aktivetsområde - Tand- og Sundhedspl.	U	21.798	605	6	22.409	22.488	100,4	-690	-3,2	-79	-0,4
	I	-84	0	0	-84	-185	219,9	101	-119,9	101	-119,9
Aktivetsområde - Børn og unge m/særlig	U	132.084	3.506	-2.033	133.557	135.606	101,5	-3.522	-2,7	-2.049	-1,5
	I	-12.135	-1.930	0	-14.065	-16.580	117,9	4.444	-36,6	2.514	-17,9
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	U	99.714	-15	413	100.112	100.478	100,4	-763	-0,8	-365	-0,4
	I	-20.271	15	60	-20.196	-22.027	109,1	1.756	-8,7	1.831	-9,1
	N	79.443	0	473	79.916	78.450	98,2	993	1,2	1.466	1,8
Aktivetsområde - Kultur	U	53.597	-63	129	53.663	53.842	100,3	-246	-0,5	-180	-0,3

Regnskab 2016 - Det skattefinansierede område		Opr. bud- get 2016	Ompl. 2016	Till.bev. 2016	Korr. bud- get 2016	Regnskab 2016	Forbr. % ift. korr. bud- get 2016	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. opr. budget / pct.	Afvigelse ift. korr. budget	Afvigelse ift. korr. budget / pct.
	I	-12.474	75	60	-12.339	-13.020	105,5	547	-4,4	682	-5,5
Aktivitetssområde - Idræt og Fritid	U	28.341	1.729	34	30.104	30.248	100,5	-1.907	-6,7	-145	-0,5
	I	-7.168	-600	0	-7.768	-8.764	112,8	1.596	-22,3	996	-12,8
Aktivitetssområde - Folkeoplysning	U	17.469	-1.681	250	16.039	16.118	100,5	1.351	7,7	-79	-0,5
	I	-629	540	0	-89	-243	272,4	-386	61,3	154	-172,4
Aktivitetssområde - Turisme	U	307	0	0	307	269	87,6	38	12,4	38	12,4
Beskæftigelses- og Erhvervsudv.	U	299.281	-13.497	18.366	304.150	320.947	105,5	-21.666	-7,2	-16.797	-5,5
	I	-87.803	13.497	-5.111	-79.417	-91.341	115,0	3.538	-4,0	11.924	-15,0
	N	211.478	0	13.255	224.733	229.606	102,2	-18.128	-8,6	-4.873	-2,2
Aktivitetssområde - Kontante ydelser	U	245.130	-10.674	17.819	252.276	262.432	104,0	-17.302	-7,1	-10.156	-4,0
	I	-72.130	8.289	-5.156	-68.996	-76.933	111,5	4.803	-6,7	7.937	-11,5
Aktivitetssområde - Arbejdsmarkedsordn.	U	52.613	-2.723	547	50.436	57.174	113,4	-4.561	-8,7	-6.738	-13,4
	I	-15.673	5.208	45	-10.421	-14.408	138,3	-1.265	8,1	3.987	-38,3
Aktivitetssområde - Erhverv	U	1.538	-100	0	1.438	1.342	93,3	196	12,8	96	6,7
Social- og Sundhedsudvalget	U	849.374	2.165	32.810	884.349	880.756	99,6	-31.382	-3,7	3.593	0,4
	I	-74.388	-2.165	1.012	-75.541	-73.979	97,9	-409	0,6	-1.563	2,1
	N	774.986	0	33.821	808.808	806.778	99,7	-31.791	-4,1	2.030	0,3
Aktivitetssområde - Sundhed	U	169.705	5.270	-1.547	173.428	168.966	97,4	739	0,4	4.462	2,6
	I	-880	-2.048	0	-2.929	-3.784	129,2	2.904	-329,9	855	-29,2
Aktivitetssområde - Borgerservice	U	144.216	-800	0	143.416	137.792	96,1	6.424	4,5	5.624	3,9
	I	-10.589	0	0	-10.589	-7.885	74,5	-2.704	25,5	-2.704	25,5
Aktivitetssområde - Ældreområdet	U	318.127	-3.105	2.407	317.428	321.803	101,4	-3.676	-1,2	-4.375	-1,4
	I	-52.067	-116	1.012	-51.171	-49.843	97,4	-2.224	4,3	-1.328	2,6
Aktivitetssområde - Voksen-/Handicapomr.	U	217.327	800	31.950	250.077	252.195	100,8	-34.869	-16,0	-2.118	-0,8
	I	-10.852	0	0	-10.852	-12.467	114,9	1.615	-14,9	1.615	-14,9
Miljø-, Plan- og Teknikudvalget	U	219.667	-68	-5.233	214.365	210.007	98,0	9.659	4,4	4.358	2,0
	I	-17.438	83	18	-17.337	-17.512	101,0	74	-0,4	175	-1,0
	N	202.228	15	-5.215	197.028	192.495	97,7	9.733	4,8	4.533	2,3
Aktivitetssområde - Natur og Miljø	U	4.176	-150	1.762	5.788	5.279	91,2	-1.103	-26,4	509	8,8
	I	-206	0	-1.465	-1.671	-1.702	101,9	1.496	-728,1	31	-1,9

Regnskab 2016 - Det skattefinansierede område		Opr. bud- get 2016	Ompl. 2016	Till.bev. 2016	Korr. bud- get 2016	Regnskab 2016	Forbr. % ift. korr. bud- get 2016	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. opr. budget / pct.	Afvigelse ift. korr. budget	Afvigelse ift. korr. budget / pct.
Aktivitetsområde - Driftsenheden	U	58.545	150	15	58.710	60.116	102,4	-1.571	-2,7	-1.406	-2,4
	I	-120	0	0	-120	-1.580	1320,3	1.460	-1220,3	1.460	-1220,3
Aktivitetsområde - Kommunale ejendomme	U	124.967	-68	-4.558	120.341	114.362	95,0	10.605	8,5	5.979	5,0
	I	-14.801	83	1.483	-13.235	-11.330	85,6	-3.471	23,5	-1.905	14,4
Aktivitetsområde - Trafik	U	30.011	0	-2.698	27.313	27.689	101,4	2.323	7,7	-375	-1,4
	I	0	0	0	0	-631	z	631	z	631	z
Aktivitetsområde - Plan og byggesager	U	607	0	246	853	1.342	157,3	-735	-121,0	-489	-57,3
	I	-1.062	0	0	-1.062	-1.008	94,9	-55	5,1	-55	5,1
Aktivitetsområde - Forsyning knt. 0	U	1.360	0	0	1.360	1.220	89,7	140	10,3	140	10,3
	I	-1.250	0	0	-1.250	-1.262	100,9	12	-0,9	12	-0,9

Regnskab 2016	Forbrug i alt	Vejl. ram- me	Diff.	%
1.816,7	1.816,7	1.794,7	-22,0	-1,2
497,6	497,6			
2.314,3	2.314,3			

REGNSKAB 2016	Opr. bud- get	FR2016 BO III	Vejl. ramme	Diff. BO III / ramme	%	Indmeldt til KL BO III
Serviceudgifter	1.800,9	1.814,9	1.794,7	-20,2	-1,1	1.815,0
Øvrige (det skattefinansierede område)	507,3	509,0				
Driftsudgifter - i alt	2.308,2	2.323,9				
				<i>Forskel indmeldt KL / R2016</i>		1,7