



Herning
Kommune

«Skriv afdeling»
Rådhuset, Torvet
7400 Herning
Tlf.: 9628 2828

«Skriv din e-mail»
www.herning.dk

Kontaktperson:
Thomas Herskind

Dato: 26. marts 2019

Notat

Regnskab 2018 og overførsler

Social- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Familieudvalget indstiller overførsel af et samlet merforbrug på den såkaldt rammestyrede del af udvalgenes serviceområder på ca. 60 mio. kr.

Dette er i overensstemmelse med vores praksis og vores styringsprincipper.

Det er i sagens natur betydelige beløb og overførslen vil realistisk set skulle udmøntes over en årrække, idet alene opgaven med at overholde budgetterne er stor nok i sig selv.

Det kan derfor overvejes at skabe arbejdsro om denne opgave og neutralisere merforbruget/overførslen.

Dette kræver selvsagt finansiering. Finansieringskraften kan etableres på flere måder. Der er selvsagt muligheden for at give en kassefinansieret tillægsbevilling i den ene ende og i den anden ende, at beløbet skal findes indenfor det samlede budget. Mellem disse punkter er der varianter.

En variant er at pege på den generelle reserve i 2018. Den udgør 33 mio. kr. og afregnes med kassen. Det er derfor i praksis at regne for en kassefinansieret tillægsbevilling.

På samme vis er der et mindreforbrug på ca. 9 mio. kr. på vej i kassen ved regnskabsafslutningen vedrørende den aktivitetsbestemte kommunale medfinansiering (KMF).

Endelig betyder oplægget til overførsler på det administrative område at der er tre mio. kr. på vej i kassen.

I alt udgør disse tre beløb 45 mio. kr. Penge der er på vej i kassen og som derfor er at betragte som en kassefinansieret tillægsbevilling, men som ikke desto mindre kan italesættes som finansieringskraft.

Tilbage står, hvis alle tre poster vurderes gangbare, en manko på 15 mio. kr.

Et forslag kunne her være at se ind i ØKE's overførsler på det administrative område med henblik på at reducere disse med 15 mio. kr.

Det siger sig selv, at en reduktion vil have konsekvenser i forhold til det med overførslen forudsatte, idet der dog/også vil kunne suges midler op uden umiddelbare væsentlige konsekvenser. Midler der udgør opsparinger m.v.

Overførselssagen er lavet ud fra gældende praksis og/men det er klart at der kan anlægges et andet perspektiv på overførslen. Anlægges et perspektiv, der skal reducere overførslen med 15 mio. kr. er det særligt puljebeløb og reserver der reduceres, idet der værnes om/opretholdes midler til udvikling såvel administrationsmæssigt som politisk (erhverv, turisme, uddannelse m.v.)

De 15 mio. kr. består af:

	Mio. kr.
Opsparing	6,3
Reduktion af beløb til anlægsinvesteringer på Rådhuset	3,0
Direktionens dispositionspulje	1,6
Fleks- og skånejob	1,5
Personaleressourcer	1,5
Kompetenceudvikling	0,9
eLIS	0,5
I alt	15,3