

Månedsmøde Februar 2016 - Opsamling til Byrådet

Budget 2016 - Hvordan forventes regnskab 2016 at holde i forhold til budgettet?

Grøn for at budgettet holder, med uændret adfærd	Gul for faresignaler Budgettet holder, men påkrævet ændret adfærd	Rød for at budgettet ikke holder, selv med ændret adfærd
---	--	---

Opgørelsen er på de administrative enheder.

Status på budgettet (+ = mindre forbrug)	Forventes overført fra 2015	Feb. 2016	Mar. 2016	Apr. 2016	Maj 2016	Juni 2016	Aug. 2016	Sep. 2016	Okt. 2016	Nov. 2016	Aktuelt skøn for overførsler til 2017
Social Omsorg	28	-10									0
Beskæftigelse	-5	-1									-2
Læring - Børn & Unge	5	0									0
Læring i Skolen	16	10									10
Fritid & Fællesskab	25	4									4
PKØ - Politik & Udvikling	21	15									7
PKØ - Løn & Økonomi	4	1									1
Drift (resultat)	93	19									20
Finansiering (resultat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Midtvejsregulering af generelle tilskud og beskæftigelsestilskud samt særtilskud til flvotninge	0	0									0
Anlæg (resultat)	58	30	0	0	0	0	0	0	0	0	30
Salgsindtægter	-10	0									0
Anlægsudgifter	68	30									30
Samlet resultat	151	49	0	0	0	0	0	0	0	0	50

Opfølgningen viser hhv. det **forventede resultat** i forhold til det **korrigerede budget**, samt til højre det forventede overførselsbeløb til efterfølgende år. Forskellen mellem forventet resultat og overførselsbeløb tilgår kassen. Foreløbige forventede overførsler fra 2015 til 2016 er medtaget, men med forbehold, da de endnu ikke er gjort endeligt op.

Beløb afrundet til hele mio. kr.

Notatark

Sagsnr. 00.30.02-009-2-11

Sagsbehandler

Diana Holm

1.3.2016

Forklaringstekst til månedsopsamling februar 2016

Social omsorg

I december 2015 blev der lavet status på det forventede driftsresultat for 2016. På det tidspunkt blev det vurderet, at der i 2016 bliver et **underskud** på 11.600.000 kr.

Nu er opgørelserne vedr. regnskab og overførsler for 2015 næsten færdige og derfor ændrer forventningerne til resultatet for 2016 på følgende måde

Status fra december	-11.600.000 kr.
Overførsel fra 2015 til 2016 yderligere (17,5 mio. mod forventet 13,7 mio.)	3.800.000 kr.
Ekstra etableringsudgifter vedr. Rugmarken	<u>- 2.000.000 kr.</u>
Forventet driftsresultat for 2016	-9.800.000 kr.

Beskæftigelse

Overførsler fra 2015 i alt underskud 5 mio kr.:

Rusmiddel: Der overføres 0,1 mio. kr. som bl.a. skal dække 0,67 % lønregulering.

Psykiatri:

Der overføres ca. 1,1 mio. kr. hvoraf 0,3 mio. kr. vedr. projekt med statstilskud, som enten skal anvendes i 2016 eller tilbagebetales til staten.

Konto 6: Der overføres lønbudget til at imødekomme de 0,67 % regulering, samt et ekstra beløb til dækning af lønindplaceringsfejl der rettes. Samlet ca. 0,5 mio. kr.

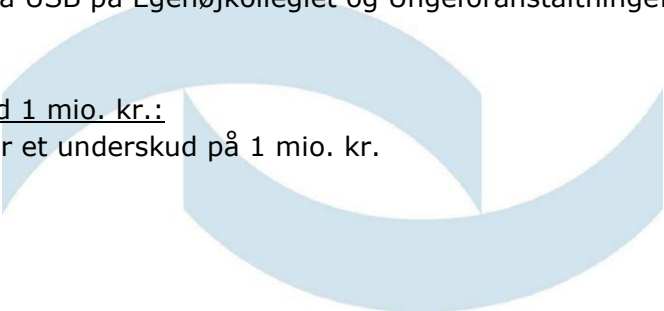
Eksternt finansierede projekter overfører et underskud på 5,5 mio. kr. da indtægterne kommer efter regnskabsafslæggelse i 2016.

Øvrige:

Der forventes overførsel af underskud på USB på Egehøjkollegiet og Ungeforanstaltninger som er takstfinansieret på 1 mio. kr.

Forventet regnskab 2016 i alt underskud 1 mio. kr.:

Eksternt finansierede projekter forventer et underskud på 1 mio. kr.



Der forventes et underskud vedrørende meransættelse til jobindsatsen for flygtninge, på ca 0,25 mio. kr.

Øvrige:

Det forventes pt. at udgifterne vil kunne holdes indenfor budgettet.

Ved budgetopfølgningen på øvrige overførsler mv. er der taget udgangspunkt delvis i udgiftsniveauet for 2015 eller en forventet udvikling i 2016. Der er taget udgangspunkt i de budgetterede refusionsprocenter som er beregnet af KL på baggrund af regnskab 2014. Endvidere er der indregnet skønnede udgifter og indtægter i forbindelse med den øgede flygtningekvoté og de øgede familiesammenføringer. Refusionsreformen har givet ændringer og nye udfordringer i budgetopfølgningen, og derfor vil den i 1. kvartal være meget usikker.

Overførsler til 2017 i alt underskud på 2 mio kr.:

Eksternt finansierede projekter på konto 6 forventer et merforbrug på 1 mio. kr. der overføres til 2017.

Øvrige områder:

Der forventes underskud på ca. 1 mio. kr. som vedrører Usb Egehøjkollegiet som er takstfinansieret samt betaling til staten for produktionsskoler.

Læring børn og unge

Overførsler fra 2015:

Læring i dagtilbud: Der forventes at blive overført ca. 10 mio. kr., som bl.a. skal være med til at tage højde for faldende børnetal.

Børn & Familier: Der forventes at blive overført et underskud på 5 mio. kr. Først og fremmest Bakkevejs underskud.

Forventet regnskab 2016:

Læring i dagtilbud: Forventer at komme ud med et overskud på 5 mio. kr. på institutionerne.

Børn & Familier: Det forventes at Bakkevej nedbringer sit underskud til ca. 5 mio. kr. Den øvrige del af området forventes at gå i 0.

Overførsler til 2017:

Læring i dagtilbud: Forventer at overføre 5 mio. til institutionerne, som igen skal være med til at tage højde for det faldende børnetal i 2017, da der vil være udgifter i forbindelse med en tilpasning.

Børn & Familier: Bakkevejs forventede underskud på 5 mio. kr. overføres.

Læring i skolen

Overførsler til 2016:

16 mio.

Bl.a. dække lønregulering
Mellemværende Horsens kommune ikke modtagne fakturaer i 2015 ca. 4 mio.
Der er usikkerhed om eventuel merudgift taxakontrakt pga. betydelig forhøjet dagstakst.

Overførsler til 2017:

Forventet 10 mio.

Der er usikkerhed om eventuel merudgift taxakontrakt pga. betydelig forhøjet dagstakst.

Fritid og fællesskab

De skønnede overførsler fra 2015 til 2016 på 25 mio. kr. er foreløbig fordelt på følgende områder: Kultur og Fritid 3,6 mio. kr., Biblioteker 0,4 mio. kr., Integration 1,5 mio. kr., Borgerservice 0,85 mio. kr. og Teknik med 18,2 mio. kr. Vedr. Teknik drejer det sig bl.a. om tidsforskydning i arbejder omkring Strandhusevej, Barrithulevej, Bredgade, Palsgaardvej samt midler til projektstillinger vedr. miljøtilsyn og øvrig planlægning. Beløbet indeholder ligeledes de 0,67 % (reduktion fremskrivning lønbudget).

For 2016 forventes et resultat på samlet 4,3 mio. kr., der ønskes overført til 2017.

PKØ Politik og Udvikling

Der overføres ekstraordinært bufferpuljen på 4,5 mio. kr. fra 2015 til 2016 til at imødekomme eventuelle udfordringer grundet refusionsreformen på beskæftigelsesområdet. Øvrige puljer og igangværende projekter videreføres også. Det resterende beløb er opsparede lønmidler (også til dækning af de 0,67 %), kompetenceudviklingsmidler og øvrige opsparinger til bl.a. istandsættelse byrådssal og afsatte midler på 1 mio. kr. til nyt intranet.

2016 forventes at forløbe som planlagt. Resultatet forventes at blive 15 mio. kr., hvori bufferpuljen indgår med ca. 6 mio. kr. der, såfremt de ikke disponeres i løbet af året, tilfalder kassen. Ikke disponerede puljebeløb på 1,5 mio. kr. forventes at tilfalde kassen, sammen med ca. 1 mio. kr. der vedrører diverse tværgående budgetter. Øvrige forventede overskud, der primært består af projekter og alm. opsparinger, videreføres til 2017.

PKØ Løn og Økonomi

Overførslen fra 2015 forventes at blive 4 mio. kr. 2 mio. kr. vedrører projektmidler til forsikringsforebyggelse og løn, 2 mio. kr. overføres til arbejdsskader, hvor der er et efterslæb af sager under behandling.

Samlet set forventer Løn og Økonomi, inkl. Forsikringsområdet, at balancere i 2016, med et normalt udsving mellem årene; samlet forventes der 1 mio. kr. til overførsel til 2017.

Anlæg

Det skønnes, at der overføres netto 58 mio. kr. fra 2015 til 2016, som bl.a. vedrører skolerenoveringer med ca. 28 mio. kr., omfartsvej vest om Ørum med 9 mio. kr., forlængelse af Vestvejen med 3 mio. kr., stiprojekter med ca. 2 mio. kr. og Hjarnø færgeleje med 6 mio. kr. Samt en del mindre projekter, hvor der ligeledes har været en tidsforskydning. Et nuværende skøn på overførsler fra 2016 til 2017 er på 30 mio. kr., som består af skolerenoveringer med 14 mio. kr., Elena energirenovering med 6 mio. kr., forlængelse af Vestvejen med 3 mio. kr. og renovering af Horsensvej/Østerbrogade med 7 mio. kr.

Finansielle poster

Der forventes en negativ efter- og midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud for henholdsvis 2015 og 2016 på samlet set 188.000 kr. Herudover er de ekstraordinære integrationstilskud udmeldt til 3,852 mio. kr., hvor der er budgetteret med tilskud på 4,0 mio. kr. Samlet set forventes mindre tilskud på 336.000 kr.