

Årsregnskab 2015

Årsberetning



Byrådsbehandling den 31. august 2016



INDHOLDSFORTEGNELSE

Generelle bemærkninger og opgørelser:

| | |
|-------------------------------------|----|
| <i>Forord</i> | 2 |
| <i>Generelle bemærkninger</i> | 3 |
| <i>Regnskabsopgørelse</i> | 12 |
| <i>Finansieringsoversigt</i> | 13 |
| <i>Balance</i> | 14 |
| <i>Noter</i> | 15 |

Sektorbeskrivelser:

| | |
|---|----|
| <i>Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi</i> | 21 |
| <i>Udvalget for Læring</i> | 30 |
| <i>Udvalget for Beskæftigelse</i> | 47 |
| <i>Udvalget for Social Omsorg</i> | 65 |
| <i>Udvalget for Fritid & Fællesskab</i> | 78 |
| <i>Udvalget for Teknik</i> | 91 |

Påtegninger m.v.:

| | |
|---------------------------------------|-----|
| <i>Anvendt regnskabspraksis</i> | 103 |
| <i>Ledelsespåtegning</i> | 109 |
| <i>Revisors påtegning</i> | 110 |
| <i>Kommuneoplysninger</i> | 112 |

Forord

Årsberetningen beskriver Hedensted Kommunes økonomiske virksomhed i regnskabsåret 2015 i hovedtræk.

Formålet med beretningsformen er at give borgere, politikere og ansatte et overblik over de vigtigste kommunale aktiviteter og dispositioner i 2015.

Byrådet behandlede Årsberetningen og det samlede Årsregnskab for 2015 på mødet den 27. april 2016, hvor Årsregnskabet blev foreløbigt godkendt og overgivet til revision. På baggrund af revision af årsregnskabet, er der i det foreliggende endelige regnskab 2015 foretaget enkelte tilretninger bl.a. i Balance (side 14) som følge af, at forøgelse af værdi på ca. 75 mio. kr. af fysiske anlæg til videresalg, som ikke tidligere har været registreret, oprindeligt var optaget som en særlig post vedrørende opskrivning, mens beløbet nu er optaget som en almindelig værdiregulering primo 2015. Ændringen har ingen betydning for den samlede egenkapital.

Regnskabsresultatet for 2015 er positivt. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på den ordinære driftsvirksomhed (indtægter, driftsudgifter og renter) på 113,4 mio. kr. Det samlede resultat blev et overskud på 149,2 mio. kr. – en forbedring på 35,8 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Det er der naturligvis mangeartede forklaringer på, som beskrives nærmere under de generelle bemærkninger og de enkelte sektorbeskrivelser. Med til forklaringerne hører økonomisk omhu og enkeltstående begivenheder, og især at de mange driftsområder i høj grad prioriterer midlerne mellem årene for aktivt at kunne investere i aktiviteter ved anvendelse af midlerne indenfor den samlede ramme. Dette medfører overførsler mellem årene, som indgår i driftsresultatet.

Anlæg og jordforsyning udviser mindreforbrug på 21,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og resultatet af det skattefinansierede område bliver dermed 57,6 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetteret.

| Mio. kr. | Budget 2015 | Regnskab 2015 | Forskel |
|---|-------------|---------------|---------|
| Overskud på den ordinære driftsvirksomhed | 113,4 | 149,2 | 35,8 |
| Udgifter til anlæg og jordforsyning | -56,0 | -34,2 | 21,8 |
| Overskud på det skattefinansierede område | 57,4 | 115,0 | 57,6 |

Blandt andet som følge af dette overskud på det skattefinansierede område ender 2015 med en forøgelse af likvide aktiver på 77,3 mio. kr., hvilket er 47,3 mio. kr. mere end oprindeligt budgetteret. De likvide aktiver opgjort efter kassekreditreglen har igen i 2015 været opadgående, og udgjorde ved udgangen af 2015 207 mio. kr. Når der tages højde for overførte drifts- og anlægsmidler fra 2015 til 2016 samt et kortfristet likviditetslån udgør den ”disponible” likviditet 18 mio. kr. ved udgangen af 2015.

Det samlede årsregnskab bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om kommunernes styrelse og reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Udover årsberetningen er der udarbejdet et regnskab, der indeholder detaljerede regnskabsoversigter, finansiel status m.v. De økonomiske opstillinger som Regnskabsopgørelse, Finansieringsoversigt og Balance er suppleret med Generelle bemærkninger (Beretning) samt Sektorbeskrivelser.

Årsberetningen fremlægges på Hedensted Kommunes biblioteker, og kan findes på kommunens hjemmeside www.hedensted.dk.

Kirsten Terkilsen
Borgmester

Regnskab 2015

Generelle bemærkninger

Indledning

Rent resultatmæssigt blev 2015 som udgangspunkt endnu et godt år for Hedensted Kommune.

Det forudsættes helt generelt i regnskabets bemærkninger m.v., at de foreslåede overførsler af drifts- og anlægsbeløb fra 2015 til 2016 på henholdsvis 96,5 mio. kr. og 56,1 mio. kr., som fremsendes til behandling i Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi og i Byrådet i april 2016, godkendes.

Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på den ordinære driftsvirksomhed (indtægter, driftsudgifter og renter) på 113,4 mio. kr. Regnskabet udviser et overskud på 149,2 mio. kr. – en forbedring på 35,8 mio. kr. i forhold til det budgetterede – hvilket er et reelt driftsoverskud i 2015, idet der er overført stort set samme beløb (ca. 96 mio. kr.) fra 2014 til 2015, som forudsættes overført fra 2015 til 2016.

Følgende fem forhold på driften har bidraget med ca. 52 mio. kr. til mindreforbruget i 2015:

1. Lavere udgifter til dagpenge m.v. vedr. forsikrede ledige på 15,9 mio. kr.
2. Refusion for særligt dyre enkeltsager 6,6 mio. kr. Merindtægten har delvist finansieret merudgifter til særligt dyre enkeltsager.
3. Ikke forbrugte midler i Byrådets Bufferpulje og andre fælles puljer (vækst- og initiativpulje m.v.) 10,7 kr.
4. Lavere udgifter til arbejdsskadeerstatninger 6,9 mio. kr.
5. Lavere pris- og lønstigninger i 2015 i forhold til oprindeligt budget har bidraget med 12,2 mio. kr.

Følgende tre forhold fra generelle tilskud og renter har bidraget med ca. 21 mio. kr. til mindreforbruget i 2015:

1. Midtvejsregulering af generelle tilskud 7,7 mio. kr.
2. Ekstraordinære tilskud til modtagelse og integration af flygtninge 3,9 mio. kr.
3. Renter m.v. netto 9,5 mio. kr., heraf 4,8 mio. kr. for bogføring af tilgodehavende ved salg af KMD ejendomme og 2,7 mio. kr. ved kapitalforvalternes pleje af kommunens likvide aktiver.

Følgende tre forhold på driften har udvist et merforbrug på ca. 40 mio. kr. i 2015:

1. Aktivitetsbestemt medfinansiering 6,5 mio. kr.
2. Tilbud til børn og unge med særlige behov (Læring, Børn & Unge) 16,3 mio. kr.
3. Tilbud til ældre og handicappede og voksne med særlige behov (Social Omsorg) på 17 mio. kr.

Hedensted Kommune har i 2015 sammenlagt forbrugt 39,9 mio. kr. til anlægsinvesteringer på det skattefinansierede område excl. jordforsyning – hvilket er 9,1 mio. mindre end oprindeligt budgetlagt, og 47,7 mio. kr. mindre end korrigeret budget 2015. Der er overført 8,7 mio. kr. fra 2014 til 2015 og der overføres 48,2 mio. kr. fra 2015 til 2016.

Indtægterne for salg af jord udgør 8,8 mio. kr. i 2015, hvilket er 8,8 mio. kr. mere end det oprindelige budget, og svarer til det korrigerede budget. Udgifter til køb af jord og byggemodning udgør 3,8 mio. kr. mindre end oprindeligt budget og 8,1 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Samlet set er der et overskud på 5,6 mio. kr. vedrørende jordforsyningen i 2015.

De likvide aktiver opgjort efter kassekreditreglen (gennemsnit for de seneste 365 dage) har igen i 2015 været opadgående. Siden et lavpunkt på 15,4 mio. kr. ultimo marts 2012 er likviditeten

Generelle bemærkninger

efter kassekreditreglen steget måned for måned og udgør 207 mio. kr. ultimo 2015. Ved udgangen af 2014 udgjorde likviditeten 129 mio. kr. Likviditeten ved udgangen af 2015 svarer til ca. 4.500 kr. pr. indbygger. Likviditeten bør være 2-3.000 kr. pr. indbygger, for at en kommune har tilstrækkelig handlefrihed og kan håndtere de udsving, der vil være i økonomien fra det ene år til det andet uden at komme i bekneb med likvide midler. Når der tages højde for de overførte drifts- og anlægsmidler fra 2015 til 2016 på i alt 152,6 mio. kr., som institutioner m.v. frit kan disponere over samt et kortfristet lån til styrkelse af likviditeten, udgør den ”disponible” likviditet et meget mindre beløb, men er positiv med 18,2 mio. kr. ved udgangen af 2015, hvilket svarer til ca. 400 kr. pr. indbygger.

Blandt andet på grund af mindreforbruget på driften ender 2015 med en forøgelse likvide aktiver på 77,3 mio. kr. mod budgetteret 30 mio. kr.

Udvalg og Byråd er løbende blevet orienteret om, hvorledes økonomien udviklede sig bl.a. ved halvårsregnskabet i august 2015 samt i forbindelse med månedlige økonomiopfølgninger.

Hedensted Kommunes serviceudgifter udgør i regnskabet 1.778,1 mio. kr., hvilket er 6 mio. kr. mere end serviceudgifterne i det oprindeligt vedtagne budget på 1.772,1 mio. kr.

Hedensted Kommunes beregnede serviceramme i kommuneaftalen var oprindeligt på 1.788 mio. kr. Som følge af lavere pris- og lønudvikling i 2015 forventes den korrigerede ramme at udgøre 1.761 mio. kr., hvilket er 17 mio. kr. mindre end regnskabsresultatet.

Meget tyder på, at serviceudgifterne i kommunernes regnskaber samlet set ikke overskrider den korrigerede serviceramme, og Hedensted Kommune vil derfor sandsynligvis ikke blive ramt af en regnskabssanktion, selv om kommunen har overskredet servicerammen.

Regnskabsresultatet – ordinær driftsvirksomhed

Det samlede resultat af den ordinære driftsvirksomhed viser et overskud på 149,2 mio.kr., hvilket er 35,8 mio. kr. bedre end forventet i oprindelig budget og 113,7 mio. kr. bedre end forventet i korrigeret budget (da overførsler til 2016 først vedtages i 2016). Indregnes forventede overførsler af driftsbeløb fra 2015 til 2016 på 96,5 mio. kr. udgør overskuddet i forhold til korrigeret budget 17,2 mio. kr.

Driften på det skattefinansierede område

De samlede driftsudgifter på det skattefinansierede område viser et overskud på 14,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og 94,2 mio. kr. til det korrigerede budget. Den store forskel til korrigeret budget 2015 skyldes hovedsagelig, at der heri indgår overførte beløb fra 2014 til 2015, mens der ikke er fratrukket overførsler fra 2015 til 2016. Når overførsler til 2016 indregnes i korrigeret budget 2015, er der et underskud på 2,3 mio. kr. (0,09 % i forhold til budgettet).

Generelle bemærkninger

| Nettoudgifter pr. udvalg i 1.000 kr. | Regnskab 2015 | Oprindeligt budget 2015 | Korr. bud- get 2015 |
|--|------------------|----------------------------|------------------------|
| Drift i alt | 2.425.349 | 2.439.859 | 2.519.493 |
| Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi | 271.712 | 289.624 | 300.407 |
| Udvalget for Læring | 808.177 | 800.840 | 824.139 |
| Udvalget for Beskæftigelse | 532.919 | 551.248 | 547.739 |
| Udvalget for Social Omsorg | 671.076 | 652.596 | 686.981 |
| Udvalget for Fritid & Fællesskab | 80.929 | 77.791 | 87.309 |
| Udvalget for Teknik | 60.533 | 67.760 | 72.919 |

Overførsler af driftsmidler fra 2014 til 2015 og fra 2015 til 2016

Der er samlet set overført driftsbevillinger fra 2014 til 2015 på 96,6 mio. kr., og der forventes overført 96,5 mio. kr. fra 2015 til 2016. Byrådet tager endelig stilling til overførsler fra 2015 til 2016 på byrådsmødet i april 2016.

Anlægsbudgettet

Regeringen og KL er i forbindelse med Økonomiaftalen for 2015 enige om, at kommunernes investeringer i 2015 udgør brutto 17,5 mia. kr., hvilket er 0,6 mia. mindre end i 2014.

Hedensted Kommunes andel beregnet ud fra den befolkningsmæssige andel udgør ca. 140 mio. kr. af den samlede anlægsramme på 17,5 mia. kr. I oprindeligt budget 2015 udgør Hedensted Kommunes bruttoanlægsudgifter 61,1 mio. kr. Regnskabet for 2015 udviser bruttoanlægsudgifter på 52,9 mio. kr., hvoraf jordforsyning udgør 3,2 mio. kr.

Nettoanlægsudgifterne i regnskab 2015 udgør 34,3 mio. kr., hvor det oprindelige budget udgjorde 56 mio. kr. Der er overført ikke-forbrugte rådighedsbeløb fra 2014 til 2015 på i alt 12,1 mio. kr., mens der overføres 56,1 mio. kr. fra 2015 til 2016. 44 mio. kr. af mindreforbruget i 2015 på 21,7 mio. kr. kan således henføres til, at overførslerne fra 2015 er større end overførslerne til 2015. Udover de overførte 12,1 mio. kr. fra 2014 til 2015 er der i 2015 meddelt tillæg til rådighedsbeløb på 22 mio. kr. – bl.a. til ELENA energiprojekt på 11,5 mio. kr. og reparation af Hjarnø Færgehavn på 9,1 mio. kr., som begge finansieres via lånoptagelse – og det samlede korrigerede anlægsbudget udgør i alt 90,1 mio. kr. i 2015.

Hedensted Kommunes udgifter til anlæg incl. jordforsyning udgør i 2015 34,3 mio. kr., hvilket er 21,7 mio. kr. mindre end oprindeligt budget og 55,8 mio. kr. mindre end korrigeret budget.

Der overføres 56,1 mio. kr. fra 2015 til 2016 vedrørende igangværende anlæg, mens der for afsluttede anlæg i 2015 har været et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Der er solgt jord for 8,8 mio. kr. i 2015 mod oprindeligt budgetteret 0. Indtægterne stammer pri-

Generelle bemærkninger

mært fra salg af jord til boliger på Lillekongens Ager for 0,5 mio. kr., Mårvej for 1,5 mio. kr., Friggsvej 0,7 mio. kr., Rugmarken 2,7 mio. kr. og Agersbølparken på 0,7 mio. kr., samt erhvervsområde Kildeparken for 1,8 mio. kr.

Der er betalt for jordkøb til Thyras Vænge etape 2 for 0,5 mio. kr., hvoraf 85 pct. indgår i lånerammen og kan lånefinansieres. Øvrige byggemodningsudgifter m.v. udgør 2,7 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 7,0 mio. kr.

Flygtninge m.v.

Ved budgetlægningen for 2015 var der forventet en flygtningekvotepå 62 excl. familiesammenførte. Som følge af den øgede flygtningetilstrømning til landet blev kommunens kvote for 2015 øget med 99 til 161. I løbet af 2015 modtog kommunen 127 flygtninge.

På nær ganske få områder bliver kommunens udgifter og indtægter vedr. flygtninge og familiesammenførte i henhold til ministeriets konteringsregler ikke registreret særskilt. I løbet af 2015 er udviklingen fulgt meget tæt, og det er forsøgt at identificere de øgede udgifter og indtægter, der kan henføres til den større tilstrømning. I det oprindelige driftsbudget var der afsat i alt netto 18,3 mio. kr., og med overførsler fra 2014 og budgetomplaceringer i løbet af 2015 udgør det korrigerede driftsbudget netto 19,4 mio. kr. Driftsudgifterne i regnskab 2015 er opgjort til netto 25,5 mio. kr., og der er således merudgifter i forhold til korrigeret budget på 6,1 mio. kr.

Hedensted Kommune har i 2015 modtaget ekstraordinære tilskud fra staten til flygtninge og familiesammenførte på i alt 3,9 mio. kr., og samlet set har der til nettoudgifterne i regnskabet på 25,5 mio. kr. umiddelbart manglet finansiering på ca. 2,2 mio. kr. Det vides dog endnu ikke, om der evt. bliver tale om en efterregulering for 2015 af udligning og generelle tilskud, som forudsætter, at kommunerne under et har haft større udgifter til flygtninge end aftalt.

Lånedispensationspuljer

Hedensted Kommune har ikke søgt om andel af de forskellige lånedispensationspuljer for 2015.

Puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner (§ 16)

Fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner er for 2015 fordelt 265 mio. kr. mellem 26 kommuner. Derudover har Langeland og Morsø Kommune udviklingspartnerskaber på i alt 44 mio. kr.

Ansøgningen om tilskud fra puljen skulle beskrive kommunens forventede økonomiske situation med fokus på demografiske udfordringer, aktuelle økonomiske udfordringer, vedvarende økonomiske udfordringer eller særlig lav udvikling i enhedsudgifterne på kernevelfærdsområderne samt anlæg.

Hedensted Kommune har den 4. august 2014 ansøgt om et tilskud på 16 mio. kr. i 2015.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har den 29. august 2014 meddelt, at Hedensted Kommune ikke er tildelt tilskud som særlig vanskeligt stillet kommune for 2015.

Generelle bemærkninger

Skatter og generelle tilskud m.v.

Hedensted Kommune har for 2015 valgt statsgaranteret udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning m.v. Det medfører, at kommunen i 2015 modtager de budgetterede tilskud, udligningsbeløb og skatter fra staten, og at der ikke foretages efterregulering i 2018.

Skatteprocenten for 2015 blev fastholdt på 25,4, og med Hedensted Kommunes statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kommunal indkomstskat på 6,9 mia. kr. er der et skatteprovenu på 1.752,7 mio. kr. Da Hedensted Kommune for 2012 har valgt statsgaranti, er der ikke foretaget efterregulering af skatter for 2012 i 2015. Som følge af skattestigningen i 2010 skal Hedensted Kommune bidrage til finansiering af det skrå skatteloft, som for 2015 udgør 2,7 mio. kr.

Indtægter fra selskabsskat udgør de budgetterede 47,6 mio. kr. Provenuet er steget med 29,1 mio. kr. i forhold til 2014, hvor provenuet udgjorde 18,5 mio. kr. Kommunens provenu fra selskabsskatter i 2015 vedrører indkomståret 2012.

Grundskyldspromillen for 2015 blev fastholdt på 18,00. Nettoprovenu fra grundskyld udgør de budgetterede 101,6 mio. kr. Heri indgår, at der i en periode i sager vedrørende fradrag for forbedringer, er blevet opkrævet for meget i kommunal ejendomsskat uden hjemmel i ejendoms-skatteloven (gælder alle kommuner).

Hedensted Kommune opkræver dækningsafgift af offentlige ejendomme, mens der ikke opkræves dækningsafgifter af private forretningsejendomme. Dækningsafgifterne har i 2014 udgjort i alt 1,1 mio. kr., hvilket svarer til det budgetterede.

Tilskud og udligning har udgjort nettoindtægter på i alt 673,5 mio. kr., hvilket er 11,7 mio. kr. mere end oprindeligt budgetteret.

Beskæftigelsestilskuddet til delvis finansiering af udgifterne til forsikrede ledige var oprindeligt budgetteret til 93,9 mio. kr., men ved en midtvejsregulering reduceredes tilskuddet med 1 mio. kr. til i alt 92,9 mio. kr. Endvidere blev beskæftigelsestilskuddet for 2014 efterreguleret med 0,3 mio. kr. i tilbagebetaling til staten i 2015.

Det generelle statstilskud blev ved midtvejsregulering i 2015 forøget med 7,7 mio. kr. til i alt 90,7 mio. kr.

Regulering af refusion af købsmoms har som følge af systematisk screening af bogføringer for årene 2010-2015 medført merindtægt på 1,6 mio. kr. i 2015, mens der er modregnet 0,7 mio. kr. for en endelig opgørelse af moms af udstykninger, som i stedet hentes hjem fra SKAT.

I 2015 blev der i løbet af året udmeldt og udbetalt ekstraordinære tilskud til modtagelse og integration af flygtninge på 3,9 mio. kr. til medfinansiering af kommunens øgede udgifter som følge af den større end forudsatte tilstrømning af flygtninge og familiesammenførte. Herudover blev der i løbet af 2015 udmeldt og udbetalt 0,1 mio. kr. vedr. tilskud til nedsættelse af godstransport vedr. Hjarnø Færgesfart, som er kanaliseret videre til Hjarnø Færgesfart ved forøgelse af kommunens tilskud til færgedriften.

Hedensted Kommune fik som budgetteret:

- Kommunalt udligningstilskud på 449,0 mio. kr.
- Tilskud til ”ø-kommuner” på 2,5 mio. kr.
- Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud på 4,2 mio. kr.
- Tilskud til et generelt løft af ældreplejen på 5,7 mio. kr.
- Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen på 7,6 mio. kr.
- Tilskud til omstilling af folkeskolen på 11,4 mio. kr.

Generelle bemærkninger

- Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet på 30,9 mio. kr.

Kommunens udviklingsbidrag til regionerne har udgjort de budgetterede 5,8 mio. kr., og kommunens nettobidrag til udligning og tilskud vedrørende udlændinge har udgjort de budgetterede 20,5 mio. kr. Udligning af selskabsskat har udgjort den budgetterede udgift på 0,1 mio. kr.

Renter

Vedrørende renter har der i 2015 været en mindredgift på 9,5 mio. kr. i forhold til budgettet. En væsentlig forklaring er det fortsat lave renteniveau på langfristet gæld, hvor renten på visse variable lån har været negativ. Herudover er der opnået en ikke budgetteret kursgevinst på 2,7 mio. kr. fra kurspleje af kommunens aktiver. Endvidere er der helt ekstraordinært bogført et tilgodehavende fra salg af KMD på 4,8 mio. kr. på renter af langfristede tilgodehavender, hvoraf dog kun 0,2 mio. kr. er udbetalt til Hedensted Kommune i 2015, mens 4,6 mio. kr. udbetales i årene 2016-2019.

Det brugerfinansierede område

Resultatet for forsyningsvirksomhederne blev et overskud (nettoindtægt) på 1,7 mio. kr. I forhold til budgettet er det en merindtægt på 1,4 mio. kr. Når kommuner budgetterer med overskud skal der deponeres et tilsvarende beløb pr. 1. januar i budgetåret, og for 2015 er der deponeret 0,3 mio. kr. Pr. 1. april året efter reguleres det deponerede beløb til resultatet af regnskabet. Hvis der eksempelvis har været underskud på forsyningsvirksomhederne i regnskabet frigives hele det deponerede beløb på dette tidspunkt.

Da resultatet for 2015 blev et overskud på 1,7 mio. kr. deponeres der yderligere 1,4 mio. kr. pr. 1. april 2016, som sammen med de oprindeligt deponerede 0,3 mio. kr. frigives den 1. januar 2017.

Likviditetens udvikling

Der var i budget 2015 en forventning om en forøgelse af kassebeholdningen på 30 mio. kr.

Regnskabsresultatet viser en forøgelse af kassebeholdningen på 77,3 mio. kr. Forøgelsen er således 47,2 mio. kr. større end oprindeligt budgetteret.

Påvirkning af kassebeholdningen regnskab 2015 i forhold til oprindeligt budget på 30 mio. kr.:

| Mio. kr. (- = udgift / forbrug) | Drift | Skatter og Tilskud | Renter | Anlæg | Forsyning + jord | Lån (netto) | Balance- forskyd- ninger | I alt |
|--|--------------|--------------------------|-------------|-------------|---------------------|----------------|--------------------------------|--------------|
| Budget 2015 | -2.439,9 | +2.563,2 | -10,0 | -49,0 | -6,7 | -36,3 | +8,7 | +30,0 |
| Regnskab 2015 | -2.425,3 | +2.575,0 | -0,5 | -39,9 | +7,3 | +18,6 | -57,9 | +77,3 |
| Effekt på kassebe- holdningen | +14,6 | +11,8 | +9,5 | +9,1 | +14,0 | +54,9 | -66,6 | +47,3 |

Lån påvirker i regnskab 2015 positivt med 54,9 mio. kr. Dette skal bl.a. ses i sammenhæng med den negative påvirkning af balanceforskydninger.

Generelle bemærkninger

| De væsentligste ændringer i f.t. budget (+=positiv påvirkning af likviditet) | Mio.kr. |
|---|--------------|
| Optagelse af lån til energirenovering af vejbelysning *) | +46,1 |
| Optagelse af lån til to projekter med energibesparende foranstaltninger | +9,5 |
| Afdrag på øvrige lån vedr. ældreboliger finansieret af boligselskab *) | -0,5 |
| Diverse øvrige afdrag – merudgifter | <u>-0,2</u> |
| Samlet ændring i forhold til budget | +54,9 |

*) Modsvares nedenstående under balanceforskydninger m.v.

Balanceforskydninger påvirker i regnskab 2015 negativt med 66,6 mio. kr. i forhold til det budgetterede, mens de i 2014 påvirkede positivt med 70,7 mio. kr.

| De væsentligste ændringer i f.t. budget (+=positiv påvirkning af likviditet) | Mio.kr. |
|---|--------------|
| Refusionstilgodehavender tidligere år formindsket | +4,1 |
| Tilgodehavender i betalingskontrol forøget | -12,1 |
| Overført finansiering fra 2014 til diverse driftsbesparelser i 2015 | -12,0 |
| Indskud i Landsbyggefonden forøget | -2,6 |
| Frigivelse af deponering for overskud på forsyningsområder i 2014 | +0,7 |
| Konvertering af byggekredit vejbelysning til langfristet lån *) | -44,5 |
| Byggekredit til ELENA-projekt, mindre optaget end budgetteret | -4,2 |
| Afdrag på øvrige lån vedr. ældreboliger finansieret af boligselskab **) | +0,5 |
| Ventende udbetalinger formindsket | -1,8 |
| Kursregulering m.v. af obligationsbeholdning | -0,7 |
| Diverse mellemregningskonti og mellemregning mellem årene m.v. | <u>+6,0</u> |
| Samlet ændring i forhold til budget | -66,6 |

*) Modsvares ovenstående under lån. Forskel mellem anlægsudgifter og byggekredit 1,6 mio. kr.

**) Modsvares ovenstående under lån.

Den gennemsnitlige likviditet

Den gennemsnitlige likvide beholdning opgjort efter kassekreditreglen er i løbet af 2015 steget med i alt ca. 78 mio. kr. Den gennemsnitlige likviditet ultimo 2015 på 207 mio. kr. er 67 mio. kr. mere end forventet ved budgetlægningen for 2015, hvor likviditeten ultimo 2015 var skønnet til ca. 140 mio. kr. De væsentligste forklaringer på den højere gennemsnitlige likviditet er dels, at likviditeten allerede ultimo 2014 var højere end forventet, dels at forøgelsen af likvide aktiver i 2015 er ca. 47 mio. kr. større end budgetteret.

Gennemsnitlig likviditet ultimo måneder opgjort efter kassekreditreglen i mio. kr.:

| År | Jan. | Feb. | Mar. | Apr. | Maj | Jun. | Jul. | Aug. | Sep. | Okt. | Nov. | Dec. |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 2015 | 132,1 | 135,1 | 140,1 | 145,2 | 150,0 | 157,1 | 164,9 | 173,8 | 184,5 | 192,4 | 199,8 | 206,9 |
| 2014 | 120,6 | 117,5 | 116,8 | 116,8 | 115,7 | 116,7 | 118,4 | 119,0 | 119,6 | 122,9 | 125,2 | 129,3 |
| 2013 | 50,0 | 58,2 | 68,6 | 77,6 | 86,9 | 94,7 | 101,6 | 106,2 | 112,1 | 117,1 | 119,7 | 123,3 |
| 2012 | 33,0 | 23,7 | 15,4 | 16,4 | 17,8 | 18,1 | 20,9 | 23,4 | 24,6 | 27,8 | 33,4 | 39,0 |
| 2011 | 86,2 | 92,7 | 90,6 | 84,5 | 77,8 | 83,6 | 70,2 | 67,9 | 63,9 | 59,2 | 52,7 | 42,6 |

Pr. 31. december 2015 udgjorde beholdningen af de likvide aktiver 97 mio. kr. Tilsvarende tal pr. 31. december 2014 var på 19,8 mio. kr.

Den aktuelle status på den faktiske beholdning af likvide aktiver samt på gennemsnitslikviditeten er påvirket af et kortfristet lån til styrkelse af likviditeten og de opsparede drifts- og anlægsmid-

Generelle bemærkninger

ler. Den ”disponible” likviditet er derfor væsentlig mindre end den gennemsnitlige likviditet.

Ved udgangen af 2015 kan den disponible likviditet opgøres således i mio. kr.:

| | |
|--|---------------|
| Likviditet efter kassekreditreglen | 206,9 |
| Gennemsnitlig restgæld på likviditetslån | -36,1 |
| Opsparede drifts- og anlægsmidler | <u>-152,6</u> |
| ”Disponibel” likviditet | 18,2 |

Den disponible likviditet ved udgangen af 2015 er altså positiv med 18,2 mio. kr.

Låneramme

Kommunens låneramme for 2015 på 12,7 mio. kr. kan specificeres således:

| Formål | Beløb i mio. kr. |
|--|------------------|
| Energibesparende foranstaltninger vedrørende vejbelysning | 2,0 |
| Arealerhvervelser (85 % af udgifter til jordkøb, modregnet tidligere års låneoptagelse til arealer, der er videresolgt i 2015) | -0,9 |
| ELENA projekt – energibesparende foranstaltninger | 8,0 |
| Anlægstilskud til energibesparende foranstaltninger i haller m.v. | 0,5 |
| Reparation af Hjarnø Færgeleje | 3,0 |
| I alt | 12,7 |

Fra 2014 er dog overført overskud på lånerammen på 51,3 mio. kr. primært fra afholdte anlægsudgifter til energirenovering af vejbelysningen og til to energibesparende foranstaltninger i 2012-2014, som jfr. tidligere beslutninger i Byrådet skal lånefinansieres, når projekterne er afsluttede.

I april 2015 optoges derfor henholdsvis et 5-årigt lån på 4,1 mio. kr. og et 8-årigt lån på 5,4 mio. kr. til endelig finansiering af de to energibesparende foranstaltninger. I december 2015 optoges endvidere et 15-årigt lån på 46,1 mio. kr. til endelig finansiering af energibesparende foranstaltninger vedrørende vejbelysning.

Lånerammen ultimo 2015 udviser derfor i alt et overskud på 8,3 mio. kr., heraf ca. 8 mio. kr. vedrørende afholdte udgifter til ELENA projekt vedr. energibesparende foranstaltninger. Når projektet afsluttes i 2017 lånefinansieres de afholdte udgifter endeligt med et 12-årigt lån. Til reparation af Hjarnø Færgeleje er i 2015 afholdt 3 mio. kr., og når de resterende ca. 6 mio. kr. er afholdt i 2016, optages et 25-årigt lån på ca. 9 mio. kr.

Balancen pr. 31. december 2015

Hedensted Kommunes balance pr. 31. december 2015 fremgår af særskilt oversigt med tilhørende noter.

Fysiske anlæg til videresalg er forøget med 75.794.628 kr. vedrørende råjord, idet jorden ikke tidligere har været registreret. Der er tale om råjord, som er anskaffet tidligere år, og sammenligningstal for 2014 er derfor tilsvarende rettet.

Personale

Der har i 2015 været 3.076 fuldtidsbeskæftigede medarbejdere ved Hedensted Kommune, hvilket er 2 færre end i 2014. Specifikationer fremgår af særskilt personaleoversigt i ”Bilag til Årsberetning 2015”.

Generelle bemærkninger

Kommunale fællesskaber

Hedensted Kommune har i 2015 deltaget i kommunale fællesskaber, bl.a. Midttrafik, Energist – tidligere L90 og SAS (fusioneret 1. januar 2015), Østdeponi Gas og El APS, Deponi.net og Modtagestation Syddanmark I/S (Motas).

Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Hedensted Kommune har i 2015 ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder.

Regnskabsopgørelse

(Udgiftsbaseret resultatopgørelse)

Alle beløb i mio. kr. - Positive tal er indtægt, negative er udgift.

| | | Regnskab 2013 | Regnskab 2014 | Regnskab 2015 | Opr. Budget 2015 | Korr. Budget 2015 |
|--------|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|-------------------------|
| | A. Det skattefinansierede område | | | | | |
| | Indtægter | | | | | |
| Note 1 | Skatter | 1.794,6 | 1.840,4 | 1.901,5 | 1.901,4 | 1.901,4 |
| Note 2 | Generelle tilskud m.v. | 718,2 | 692,4 | 673,5 | 661,8 | 663,2 |
| | Indtægter i alt | 2.512,8 | 2.532,8 | 2.575,0 | 2.563,2 | 2.564,6 |
| | Driftsudgifter | | | | | |
| | Byudvikling, boliger, miljø, transport og infrastruktur | -87,1 | -71,5 | -83,5 | -93,5 | -103,1 |
| | Undervisning og kultur | -535,0 | -554,5 | -554,6 | -550,6 | -568,6 |
| | Sundhedsområdet | -196,6 | -201,7 | -203,2 | -197,2 | -198,1 |
| | Sociale opgaver og beskæftigelse | -1.287,4 | -1.306,4 | -1.322,2 | -1.319,5 | -1.359,2 |
| | Fællesudgifter og administration m.v. | -231,6 | -245,9 | -261,8 | -279,1 | -290,6 |
| Note 3 | Driftsudgifter i alt | -2.337,7 | -2.380,0 | -2.425,3 | -2.439,9 | -2.519,5 |
| Note 4 | Renter m.v. netto | -12,1 | -8,0 | -0,5 | -10,0 | -9,6 |
| Note 5 | Resultat af ordinær driftsvirksomhed | 163,0 | 144,8 | 149,2 | 113,4 | 35,5 |
| | Anlægsudgifter (excl. forsyning) | | | | | |
| | Byudvikling, boliger, miljø, transport og infrastruktur | -30,5 | -48,2 | -27,9 | -16,2 | -42,4 |
| | Undervisning og kultur | -30,4 | -13,1 | -4,7 | -32,8 | -35,9 |
| | Sundhedsområdet | -0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Sociale opgaver og beskæftigelse | -3,3 | -8,8 | -7,3 | 0,0 | -9,4 |
| | Fællesudgifter og administration m.v. | -4,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Note 6 | Anlægsudgifter i alt | -68,4 | -70,1 | -39,9 | -49,0 | -87,6 |
| | Jordforsyning | | | | | |
| | Salg af jord m.v. | 21,5 | 9,7 | 8,8 | 0,0 | 8,8 |
| | Køb af jord incl. byggemodning | -25,3 | -18,5 | -3,2 | -7,0 | -11,3 |
| Note 7 | Jordforsyning i alt | -3,8 | -8,7 | 5,6 | -7,0 | -2,5 |
| | Ekstraordinære poster | | | | | |
| Note 8 | Resultat af det skattefinansierede område | 90,9 | 66,0 | 115,0 | 57,4 | -54,7 |
| | B. Det brugerfinansierede område | | | | | |
| | Drift, netto | -1,0 | 0,1 | 1,7 | 0,3 | 0,3 |
| | Anlæg, netto | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Note 9 | Resultat af det brugerfinansierede område | -1,0 | 0,1 | 1,7 | 0,3 | 0,3 |
| | C. Resultat i alt | 89,9 | 66,1 | 116,7 | 57,7 | -54,4 |

Finansieringsoversigt

Alle beløb i mio. kr. - Positive tal er indtægt, negative tal er udgift.

| | | Opr. Budget | Regnskab | |
|---------|---|--------------|--------------|-------------|
| | | 2015 | 2015 | Afvigelse |
| | Likvide beholdninger primo | 20,0 | 19,8 | -0,2 |
| | | | | |
| | Tilgang af likvide aktiver | | | |
| | Årets resultat | 57,7 | 116,7 | 59,0 |
| Note 10 | Optagne lån (langfristet gæld) | 0,0 | 55,6 | 55,6 |
| Note 11 | Øvrige balanceforskydninger | 8,7 | -57,3 | -66,0 |
| | I alt | 66,3 | 115,0 | 48,7 |
| | Anvendelse af likvide aktiver | | | |
| Note 10 | Afdrag på lån (langfristet gæld) | -36,3 | -37,0 | -0,7 |
| | Kursregulering m.v. | 0,0 | -0,7 | -0,7 |
| | I alt | -36,3 | -37,8 | -1,4 |
| | Ændring af likvide aktiver i alt | 30,0 | 77,3 | 47,3 |
| | | | | |
| | Likvide beholdninger ultimo | 50,0 | 97,0 | 47,0 |

Balance

| | (Hele 1.000 kr.) | Primo 2015 | Ultimo 2015 |
|---------|--|------------------|------------------|
| | AKTIVER | | |
| | ANLÆGSAKTIVER | | |
| | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 884.947 | 847.685 |
| | Tekniske anlæg m.v. | 16.084 | 16.924 |
| | Inventar | 4.095 | 5.696 |
| | Anlæg under udførelse | 33.886 | 33.846 |
| | I alt | 939.012 | 904.151 |
| | Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| Note 12 | Langfristede tilgodehavender | 1.779.766 | 1.767.358 |
| | Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld) | -29.409 | -27.793 |
| | I alt | 1.750.357 | 1.739.564 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | 0 | 0 |
| | Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) | 254.895 | 246.221 |
| | Tilgodehavender | 144.374 | 143.990 |
| | Værdipapirer (pantebreve) | 7.092 | 6.713 |
| | Likvide beholdninger | 19.758 | 97.030 |
| | I alt | 426.118 | 493.953 |
| | AKTIVER I ALT | 3.115.487 | 3.137.669 |
| | PASSIVER | | |
| | EGENKAPITAL | | |
| Note 13 | Modpost for takstfinansierede aktiver | 10.177 | 9.241 |
| | Modpost for skattefinansierede aktiver | 1.094.761 | 1.084.040 |
| | Reserve for opskrivninger | 88.969 | 57.091 |
| | Balancekonto | 919.648 | 999.229 |
| | I alt | 2.113.554 | 2.149.601 |
| Note 14 | HENSATTE FORPLIGTELSE | 204.824 | 205.773 |
| Note 10 | LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | 519.672 | 542.149 |
| | NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V. | 86 | 224 |
| Note 15 | KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | 277.351 | 239.922 |
| | PASSIVER I ALT | 3.115.487 | 3.137.669 |

Noter

1. Skatter

Skatteindtægterne for 2015 fordeler sig således i mio. kr.:

| | |
|--------------------------------|---------|
| Kommunal indkomstskat | 1.750,0 |
| Selskabsskat | 47,6 |
| Anden skat på visse indkomster | 1,2 |
| Grundskyld | 101,6 |
| Anden skat på ejendomme | 1,1 |
| I alt | 1.901,5 |

Fra 2014 til 2015 har der været en stigning vedr. skatter på netto 61,1 mio. kr. svarende til 3,3 %. De væsentligste årsager til udviklingen er en stigning i indtægter fra kommunal indkomstskat på 30,3 mio. kr. og stigende indtægter fra selskabsskatter på 29,1 mio.kr.

De samlede skatteindtægter var budgetteret til 1.901,4 mio. kr., og der er således en merindtægt på 0,1 mio. kr.

Der er tilbagebetalt grundskyld til grundejere for 1,6 mio. kr. – budgetteret 2 mio. kr. - vedr. regulering af tidligere års forbedringsfradrag m.v., og selve beregningsgrundlaget for den kommunale grundskyld for 2015 har som følge af reguleringerne været lidt mindre end budgetteret. Kommunen har betalt en efterregulering på 0,3 mio. kr. for tidligere modtaget tilskud fra staten som delvis kompensation for tilbagebetaling af tidligere års uretmæssige opkrævninger af grundskyld. Samlet set svarer nettoindtægten vedr. grundskyld på 101,6 mio. kr. til det budgetterede.

2. Generelle tilskud m.v.

Beløbet for 2015 er sammensat på følgende måde i mio. kr.:

| | |
|--|-------|
| Kommunal udligning | 449,0 |
| Statstilskud | 90,8 |
| Udligning af selskabsskat | -0,1 |
| Udligning vedr. udlændinge | -20,5 |
| Kommunale udviklingsbidrag | -5,8 |
| Tilskud til "ø-kommuner" | 2,6 |
| Beskæftigelsestilskud | 92,9 |
| Efterreguleringer for tidligere år | 0,3 |
| Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud | 4,2 |
| Tilskud til generelt løft af ældreplejen | 5,7 |
| Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen | 7,6 |
| Tilskud til omstilling af folkeskolen | 11,4 |
| Tilskud til styrkelse af kommunal likviditet | 30,9 |
| Ekstraordinære tilskud til integration af flygtninge | 3,9 |
| Refusion af købsmoms | 0,7 |
| I alt | 673,5 |

De samlede indtægter fra generelle tilskud m.v. var budgetteret til 661,8 mio. kr. (excl. købsmoms). Merindtægten i regnskabet på 11,7 mio. kr. i forhold til budgettet vedrører mindre indtægt fra midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud for 2015 (1 mio. kr.), merindtægt fra efterreguleringer af beskæftigelsestilskud for 2014 (0,3 mio. kr.) og midtvejsregulering af generelle tilskud for 2015 medførte merindtægt på 7,7 mio. kr. Hertil kommer nye indførte ekstraordinære tilskud til modtagelse og integration af flygtninge på 3,9 mio. kr. samt 0,1 mio. kr. vedr. tilskud til nedsættelse af godtransport ved Hjarnø Færgefart (tilskud til "ø-kommuner").

Herudover nettoindtægt 0,7 mio. kr. fra købsmomsordningen. Heri indgår indtægter på 1,6 mio. kr. fra systematisk gennemgang (momsscreening) af posteringer for årene 2010-2015, mens der er modregnet ca. 0,7 mio. kr. for en endelige opgørelse af moms af udstykninger, som i stedet for via momsudligningsordningen hentes hjem fra SKAT.

3. Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)

Udgifterne er opgjort som nettoudgifter efter fradrag af refusioner, brugerbetaling, lejeindtægter og andre indtægter. Nettodriftsudgifterne har været 14,6 mio. kr. mindre end oprindelig budgetteret, og 94,2 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

Noter

| Driftsudgifter i mio. kr. | Regnskab 2015 | Opr. budget 2015 | Korr. budget 2015 |
|---------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| Serviceudgifter | 1.778,1 | 1.772,1 | 1.853,6 |
| Overførselsudgifter | 647,3 | 667,7 | 665,9 |
| Drift i alt | 2.425,3 | 2.439,9 | 2.519,5 |

Den store afvigelse i forhold til korrigeret budget skyldes primært, at der i 2015 blev overført driftsbevillinger fra 2014 til 2015, men ikke fra 2015 til 2016, idet disse først opgøres og overføres i april 2016.

Regnskabet i forhold til oprindeligt budget udviser som nævnt et overskud på 14,6 mio. kr., hvilket er et reelt driftsoverskud i 2015, idet der er overført stort set samme beløb (ca. 96 mio. kr.) fra 2014 til 2015 og fra 2015 til 2016.

4. Renter

Rentekontoen kan specificeres som følgende:

| <i>Renteindtægter + / udgifter - (mio. kr.)</i> | |
|---|-------------|
| Renter af likvide aktiver | 2,2 |
| Renter af kortfristede tilgodehavender | 0,7 |
| Renter af langfristede tilgodehavender | 5,1 |
| Renter af forsyningsvirksomhed | -0,8 |
| Renter af kortfristet gæld | -0,3 |
| Renter af langfristet gæld | -10,1 |
| Kurstab og kursgevinst | 2,7 |
| I alt | -0,5 |

Nettorenteudgiften blev 9,5 mio. kr. mindre end oprindeligt budget 2015. En væsentlig forklaring på mindre udgiften i forhold til oprindeligt budget er det fortsat lave renteniveau. På visse variable lån har renten endda været negativ. Hertil kommer, at optagelse af lån til energirenovering af vejbelysningen på ca. 46 mio. kr. på grund af forsinket afslutning af projektet først er foretaget ultimo 2015 – mod forudsat ultimo 2014 – hvilket har medført mindre renteudgift på 1,3 mio. kr. Herudover er der opnået en ikke budgetteret kursgevinst på 2,7 mio. kr. ved kapitalplejeforvalternes omplaceringer af likvide midler. Endelig er der helt ekstraordinært bogført et tilgodehavende fra salg af KMD på 4,8 mio. kr. under renter af langfristede tilgodehavender, hvoraf dog kun 0,2 mio. kr. er udbetalt til Hedensted Kommune i 2015, mens 4,6 mio. kr. udbetales i årene 2016-2019.

5. Resultat af ordinær driftsvirksomhed

Resultatet viser, om kommunens løbende driftsudgifter kan finansieres af de løbende indtægter fra skatter, tilskud og udligning, brugerbetaling, refusioner og renter. Såfremt der skal være plads til investeringer på langt sigt, uden at tære på kassebeholdningen, skal den ordinære drift udvise overskud.

Hedensted Kommune har i 2015 haft et overskud på den ordinære drift på 149,2 mio. kr. mod et forventet overskud på 113,4 mio. kr. i det oprindelige budget og 35,5 mio. kr. i det korrigerede budget. Af note 1-4 fremgår de væsentligste forklaringer på afvigelser i forhold til oprindeligt- og korrigeret budget.

6. Anlæg (excl. jordforsyning og øvrig forsyning)

Hedensted Kommune har i 2015 sammenlagt forbrugt netto 39,9 mio. kr. til anlægsinvesteringer på det skattefinansierede område – hvilket er 9,1 mio. mindre end oprindeligt budgetlagt. I forhold til det korrigerede budget er der en mindre udgift på 47,7 mio. kr. 48,2 mio. kr. overføres til 2016.

Brutto har der været afholdt anlægsudgifter på ca. 49,7 mio. kr., heraf ELENA energiprojekt ca. 8 mio. kr., køb af diverse ejendomme ca. 5 mio. kr., byfornyelse og nedrivning af ejendomme ca. 6 mio. kr., opførelse af nyt kanohus i Tørring ca. 1 mio. kr., restaureringsprojekt m.v. vedr. vandmiljø ca. 1 mio. kr., veje og cykelstier m.v. ca. 10 mio. kr., energirenovering af vejbelysningen 2 mio. kr., Hjarnø Færgeservice og færgeleje ca. 4 mio. kr. og kvalitetsfundsområderne (skoler, børnehaver, plejecentre m.v.) ca. 12 mio. kr.

Afsluttede anlæg i 2015 godkendes af Byrådet samtidig med godkendelse af regnskabet. Anlægsregnskaberne er nærmere specificeret i "Bilag til årsregnskab 2015".

7. Jordforsyning

Regnskabet udviser salgsindtægter på 8,8 mio. kr. svarende til det korrigerede budget. Udgifter til byggemodning incl. jordkøb på 3,2 mio. kr. mod 11,3 mio. kr. i det korrigerede budget. Der overføres i alt 7,9 mio. kr. til 2016.

Noter

Afsluttede anlæg i 2015 godkendes af Byrådet samtidig med godkendelse af regnskabet. Anlægsregnskaberne er nærmere specificeret i "Bilag til årsregnskab 2015".

8. Resultat af det skattefinansierede område

Resultatet viser, om samtlige udgifter - såvel drift som anlæg - (undtagen forsyningsvirksomheder) kan dækkes af samtlige indtægter, eller om det har været nødvendigt at trække på kassebeholdningen m.m.

I 2015 viser regnskabsresultatet på det skattefinansierede område et overskud på 115 mio. kr., hvilket i forhold til oprindeligt budget er en forbedring på 57,6 mio. kr. og i forhold til korrigeret budget en forbedring på 169,7 mio. kr. Heraf overføres 152,6 mio. kr. til 2016.

9. Resultat af det brugerfinansierede område

Området omfatter forsyningsvirksomhederne vedrørende affaldshåndtering (renovation, genbrugsstationer m.v.), der økonomisk skal hvile i sig selv over år. Det enkelte års overskud eller underskud opsamles på særlige udlægskonti i den finansielle status, der gør det muligt at følge forsyningsvirksomhedens tilgodehavende eller gæld. I 2015 har der været mindredrift på 1,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt og korrigeret budget og samlet set et overskud på 1,7 mio. kr.

10. Langfristet gæld

Der var i 2014 budgetteret med optagelse af et 15-årigt lån ved konvertering af byggekredit i forbindelse med Energirenovering af vejbelysningen foretaget i 2012-2014. Projektet blev imidlertid smule forsinket, så anlægsregnskab aflægges først i 2015, og byggekreditten er derfor først konverteret til langfristet 15-årigt lån på 46,125 mio. kr. ultimo 2015.

I 2015 er endvidere optaget lån på i alt 9,5 mio. kr. til to energibesparende foranstaltningsprojekter gennemført i årene 2012-2014 fordelt med 8-årigt lån på 5,4 mio. kr. og 5-årigt lån på 4,1 mio. kr.

Der er i alt afdraget 37 mio. kr. på langfristet gæld i 2015 stort set svarende til det budgetterede.

| | |
|--|----------------|
| Nyoptagne lån..... | 55,6 mio. kr. |
| Afdrag på lån 2015 | -37,0 mio. kr. |
| Kursreguleringer og reguleringer af leasede anlægsaktiver..... | +3,9 mio. kr. |
| Nettoudvikling af langfristet gæld 2015..... | +22,5 mio. kr. |

Kommunens samlede langfristede gæld excl. ældreboliger og leasede aktiver udgør pr. 31. december 2015 505,2 mio. kr., hvilket svarer til ca. 11.000 kr. pr. indbygger. Den samlede gæld udgør 542,1 mio. kr., hvoraf lån til ældreboliger udgør 34,4 mio. kr. og gæld for leasede anlægsaktiver udgør 2,5 mio. kr.

Lån til ældreboliger

Der er i 2013 optaget lån på 38,27 mio. kr. i forbindelse med opførelse af ældreboliger ved Kirkedal, Rårup. Restgælden pr. 31. december 2015 er 34,44 mio. kr.

Renteswaps

Til at fastlåse renten i kortere eller længere perioder, hvor varierende renteforventninger gør dette favorabelt, er der anvendt såkaldte renteswaps.

I forhold til sidste års regnskab er der indgået tre nye renteswaps i 2015. Pr. 31. december 2015 har Hedensted Kommune således 7 igangværende renteswaps, hvilket fremgår af nedenstående skema. Alle aftaler er indgået med Danske Bank som modpart.

| Etable-ringsdato | Fast rente i % | Beløb i Euro | Beløb i kr. | Udløbsdato | Markedsværdi 31.12.2015 i kr. |
|------------------|----------------|--------------|-------------|------------|-------------------------------|
| 27.06.2002 | 5,45 | | 6,5 mio. | 07.04.2026 | -2,0 mio. |
| 22.06.2009 | 4,73 | | 37,7 mio. | 30.09.2021 | -5,7 mio. |
| 05.02.2010 | 4,034 | 7,8 mio. | 58,5 mio. | 28.01.2035 | -24,4 mio. |
| 20.08.2014 | 1,545 | | 86,2 mio. | 31.03.2031 | -11,2 mio. |
| 07.01.2015 | 0,98 | | 25,1 mio. | 30.12.2030 | -1,9 mio. |
| 26.06.2015 | 2,141 | | 20,1 mio. | 30.03.2035 | -4,1 mio. |
| 26.06.2015 | 2,063 | | 45,6 mio. | 30.01.2037 | -9,3 mio. |

Noter

Valutaswaps

I forventning om at opnå en lavere rente på låneporteføljen anvender Hedensted Kommune valutaswaps indenfor de gældende retningslinjer.

Renteforskellen imellem den danske og den schweiziske rente er indsnævret. Kursen på Schweizerfranc (CHF) har været stigende i forhold til Euro/Danske kroner. Disse to forhold har været til stor ugunst for Hedensted Kommunes finansiering.

Pr. 31. december 2014 havde Hedensted Kommune 2 valutaswaps (valutaterminsforretninger) i CHF på i alt 15 mio. CHF modsvarende oprindeligt 70,6 mio. kr. (svarende til en gennemsnitskurs på 4,67). Begge swap er indgået i 2008. Da finanskrisen efterfølgende har presset kursen på CHF voldsomt opad, er indløsningsværdien af disse valutaterminsforretninger negativ pr. 31. december 2014 (ved kurs 6,19 urealiseret) med 25,8 mio. kr.

Der er administrativt ofret stor opmærksomhed på at finde et acceptabelt kursniveau for en eventuel lukning af forretningerne, men den internationale finanskrise har bevirket, at kursen på CHF har været kraftigt stigende. Det skal dog også bemærkes, at Hedensted Kommunes finansieringsstrategi er langsigtet, og derfor er der ikke i strategien noget der tilsiger, at Hedensted Kommune skal indløse valutaterminsforretningerne og realisere et tab.

I den nye lånebekendtgørelse, der er trådt i kraft i 2011, åbnes der kun mulighed for at slutfinansiering kan ske i Euro og danske kroner. Overgangsregler heri fastslår, at kommuner ikke tvinges til at opsige allerede indgåede aftaler med efterfølgende tabsmuligheder til følge.

Historisk (fra 2007) har Hedensted Kommune realiseret en samlet gevinst på 4,1 mio. kr. på valutaswaps (i CHF). Såvel rente- som valutaswaps kan ved gunstige rente- og kursudviklinger gøres til genstand for et førtidigt salg.

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi har den 8. december 2014 vedtaget en strategi for afviklingen af det urealiserede kurstab over en årrække. Afviklingen sker ved nedbringelse af valutaterminsforretningen med 2 mio. kr. årligt. Afviklingsperioden anslås til 8-12 år afhængigt af CHF/DKK kursen på længere sigt.

Afviklingsstrategien betyder, at pr. 31. december 2015 er værdien af Hedensted Kommunes 2 valutaswaps (valutaterminsforretninger) i CHF på i alt 14,7 mio. CHF svarende til en negativ indløsningsværdi (ved kurs 6,90 urealiseret) på 36,4 mio. kr.

11. Balanceforskydninger

En væsentlig forklaring på den store udgiftspost på 57,3 mio. kr. i regnskab 2015 er konvertering af en byggekredit på 44,5 mio. kr. til energireovering af vejbelysningen til et langfristet 15-årigt lån. Byggekredit vedrørende ELENA-energiprojekt har bidraget positivt med 7,3 mio. kr. til balanceforskydninger.

Herudover er som sædvanlig en lang række forskydninger mellem årene (i vid udstrækning kortfristede), som typisk påvirker de enkelte regnskabsår ret forskelligt, og i 2015 har de påvirket resultatet negativt med 20,1 mio. kr., mens de i 2014 påvirkede resultatet negativt med 17,6 mio. kr. (samt byggekreditter positivt med 20,3 mio. kr.).

12. Langfristede tilgodehavender

Ifølge de kommunale regnskabsregler skal saldoen vedr. grundkapitalindskud i Landsbyggefonden ultimo regnskabsåret neutraliseres. Denne værdiregulering tilbageføres primo det følgende år.

Den nominelle værdi udgør ultimo 2015:

Gr. 001 Grundkapitalindskud i alment byggeri 71,9 mio. kr.

Gr. 002 Grundkapitalindskud til kommunalt ejede ældreboliger 5,1 mio. kr.

Saldoen vedr. Tilgodehavender hos grundejere (9.32.22), Udlån til beboerindskud (9.32.23) og Andre langfristede udlån og tilgodehavender (9.32.25) skal ved regnskabsafslutningen svare til den aktuelle restsum på tilgodehavenderne med nedskrivning af forventet tab på tilgodehavenderne. Nedskrivningen kan ved regnskabsårets slutning foretages som en procentdel af de forskellige typer af tilgodehavender baseret på historiske erfaringer og skal kunne dokumenteres. I bemærkningerne til regnskabet skal der redegøres for den nominelle værdi af tilgodehavender og udlån.

| (i 1.000 kr.) | Nominel værdi | Forventet tab | Ultimosaldo regnskab |
|--|---------------|---------------|----------------------|
| Tilgodehavender hos grundejere | 14 | 0 | 14 |
| Udlån til beboerindskud | 4.368 | 958 | 3.409 |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender *) | 34.353 | 6.053 | 28.301 |

Noter

*) I den nominelle værdi indgår tilbagebetalingspligtige ydelser (kontanthjælp m.v.) med 9.038.627 kr. (i regnskabssituationen overført fra 9.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol). Forventet tab fordeler sig med 143.760 kr. vedr. lån til betaling af ejendomsskat, 4.786.144 kr. vedr. tilbagebetalingspligtige ydelser og 1.122.682 kr. vedr. øvrige langfristede udlån og tilgodehavender.

Oversigt over indre værdi beregning af aktier og andelsbeviser m.v. i hele 1.000 kr.:

| Selskab | Selskabets egenkapital i seneste regnskab | Hedensted Kommunes ejerandel | Indre værdi |
|---------------------------------------|---|------------------------------|-------------|
| Billund Lufthavn A/S | 395.869 | 6,10 pct. | 24.148 |
| OK a.m.b.a | 1.924.817 | 0,0116 pct. | 223 |
| Modtagestation Syddanmark A/S (Motas) | 8.134 | 10,20 pct. | 829 |
| Hedensted Spildevand A/S | 1.709.999 | 100 pct. | 1.709.999 |

Selskabet L90 er ikke længere med i kommunens opgørelse over indre værdi, da værdien i regnskabet er opgjort til 0. L90 er fusioneret med TAS, og der er dannet det nye selskab Energnist. Energnist har fuldt implementeret den regnskabspraksis, der jf. udmeldingen omkring regnskabsaflæggelse efter årsregnskabsloven for affaldsselskaber redegør for praksis for opgørelse af over/underdækning. Det, der tidligere var egenkapital, bliver til overdækning, og hvis der ikke er foretaget indskud af kapital, eller kan opgøres en fri egenkapital - så er egenkapitalen 0.

13. Egenkapital

Udviklingen i egenkapitalen kan illustreres således:

| | (i 1.000 kr.) |
|--|------------------|
| Egenkapital pr. 1. januar 2015 | 2.113.554 |
| +/- udvikling i modposter til fysiske aktiver funktion 9.91 – 9.93 | -11.656 |
| +/- opskrivninger | -31.878 |
| +/- udvikling på balancekontoen | +79.581 |
| Egenkapital pr. 31. december 2015 | 2.149.601 |

Egenkapitalen er forøget med 36 mio. kr. i løbet af 2015, idet en værdiregulering for fysiske anlæg beregnet til videregående salg, som ikke tidligere har været registreret på 75,8 mio. kr., indgår i egenkapitalen pr. 1. januar 2015.

14. Hensatte forpligtelser

Fratrædelsesgodtgørelse vedrørende åremålsudløb er nedskrevet til 1,4 mio. kr. ultimo 2015, da antallet af åremålsansættelser er nedsat tilsvarende.

Hensættelser vedr. arbejdsskadeforsikringsområdet er forøget med 7 mio. kr. til 60,4 mio. kr. ultimo 2015. Der er senest foretaget en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2012.

Tjenestemandspensionsforpligtelsen er beregnet til 144,0 mio. kr. ultimo 2015 med udgangspunkt i SamPensions aktuarmæssige beregning pr. 31. december 2012.

| | |
|---|-----------------|
| Aktuar beregning pr. 31.12.2012 | 128.901.130 kr. |
| Lukkede gruppe 2015 | 12.056.247 |
| Forbrug 2015 | -6.056.894 |
| Forbrug 2014 | -5.263.461 |
| Forbrug 2013 | -5.022.155 |
| Optaget merforpligtelse grundet trin aftalen fra 2013 | 19.406.697 |
| Hensat i 2015 regnskab | 144.021.563 kr. |

Tjenestemandspensionsforpligtelsen incl. lærernes lukkede gruppe er således justeret ned med 3,9 mio. kr. i forhold til sidste årsregnskab; hvilket er et udtryk for en opskrivning af trinforpligtelsen, og et modsat fratræk af udbetalte pensioner.

Driftsgarantier

Den private institution Vejle fjord Børnehaven har deponeret et beløb svarende til tre måneders drift på en særskilt konto hos Hedensted Kommunes pengeinstitut.

Noter

15. Kortfristede gældsforpligtelser

Den kortfristede gæld er formindsket med 37,4 mio. kr. i 2015. Heraf vedrører netto 37,2 mio. kr. reduktion af byggekreditter, dels konvertering af byggekredit på 44,5 mio. kr. vedr. energirenovering af vejbelysningen til et 15-årigt lån, dels optagelse af byggekredit vedr. ELENA-energiprojekt på 7,3 mio. kr. i 2015, som konverteres til et 12-årigt lån, når projektet er afsluttet i 2017.

Saldoen korrigeres i forbindelse med afslutningen af årsregnskabet for hensættelser til tab på tilgodehavender, jf. funktion 9.32.22, 9.32.23 og 9.32.25 (se note 12).

I den samlede saldo vedr. kortfristede gældsforpligtelser på 239,9 mio. kr. ultimo 2015 indgår:

| (i 1.000 kr.) | Nominel værdi | Forventet tab | Ultimosaldo regnskab |
|--|---------------|---------------|----------------------|
| Statens andel af boligindskudslån | 3.075 | 639 | 2.436 |
| Statens andel af tilbagebetalingspligtige ydelser *) | 4.519 | 2.393 | 2.126 |

*) Den nominelle værdi er i regnskabssituationen beregnet som andel af det fra 9.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol overførte bruttobeløb på 9.038.627 kr. til Andre langfristede udlån og tilgodehavender (se note 12).

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

Udvalgsmedlemmer

Politisk Koordination og Økonomi består af 7 medlemmer, hvoraf Borgmesteren indgår. Viceborgmesteren er også jævnfør Byrådets arbejdsgrundlag født medlem af udvalget. Udvalget for Politisk Koordination og Økonomi består således af:

Kirsten Terkilsen (V),
Borgmester og
formand



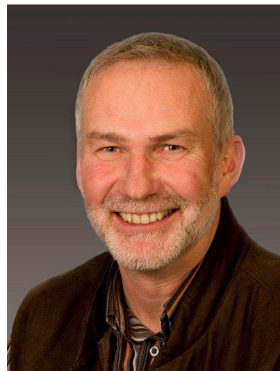
Jørn Juhl Nielsen (A)
1. viceborgmester



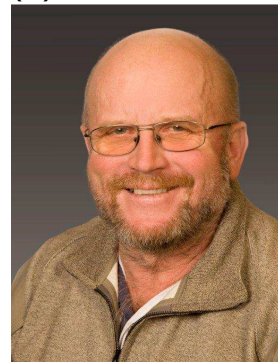
Hans Henrik Rolskov
(V)



Bent Poulsen (V)



Johnny B. Sørensen
(A)



Hans Kristian Skibby
(DF)



Kim Hagsten Sørensen
(V)



Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

Administrativ organisation

Jesper Thyrring Møller, Johan Stadil Pedersen Søren D. Carlsen
 Kommunaldirektør Vicekommunaldirektør Økonomichef



Jesper Thyrring Møller er sekretær for Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi.

Jesper Thyrring Møller har chefansvaret for kompetencegrupperne:

- IT
- HR & Analyse

Jesper Thyrring Møller og Johan Stadil Pedersen har chefansvaret for kompetencegruppen:

- Politik & Udvikling

Søren D. Carlsen har chefansvaret for kompetencegrupperne:

- Budget & Regnskab
- Løn & Personale
- Betaling & Forsikring
- Økonomisk Sekretariat

Udvalgets opgaver

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi har ansvaret for de opgaver, der følger af Styrelseslovens § 18, dvs. økonomiske, administrative og planlægningsmæssige forhold. Det vil være særlig fokus på den koordinerende og tværgående funktion, på Strategi 2016 samt tilrettelæggelse af og opfølgning på de månedlige dialogmøder, herunder vedligeholdelse af Den politiske Kvartalsplan.

Desuden vil opgaver som administration, forsikringer, planlægning, erhvervsudvikling, vækst og branding mv. være placeres hos udvalget:

- Faste ejendomme
 På dette område afholdes der udgifter/indtægter byfornyelse. Der er endvidere afsat midler til driftssikring af boligbyggeri i form af støtte til opførelse af andels- ungdoms- og familieboliger.

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

- Redningsberedskab
Det kommunale redningsberedskab er organiseret i overensstemmelse med bekendtgørelsen om risikobaseret dimensionering. Byrådet vedtog den 16. december 2015 at etablere et fælles beredskab - Sydøstjyllands Brandvæsen- sammen med Horsens Kommune pr. 1. januar 2016.
- Politisk organisation
Området dækker Byrådet, kommissioner, råd og nævn samt valg.
- Administrativ organisation
Området dækker al det centrale administrative personale og opretholdelse af kommunens centrale administration herunder de administrative huse.
- Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter
Området omfatter service til erhvervsvirksomheder og iværksættere, detailhandel, landsbyer og landdistriktsudvikling, Dansk Produktionsunivers samt turisme.
- Lønpuljer m.v.
Området dækker alt vedrørende tværgående lønpuljer m.v., herunder barselspulje, Bufferpuljen m.v. samt tjenestemandspensioner og –præmier for samtlige kommunens tjenestemænd. Området dækker også generelt de puljer, der vedrører kommunen på tværs; men ikke kan placeres objektivt ved budgetlægningen.

Overordnet budgetpræsentation

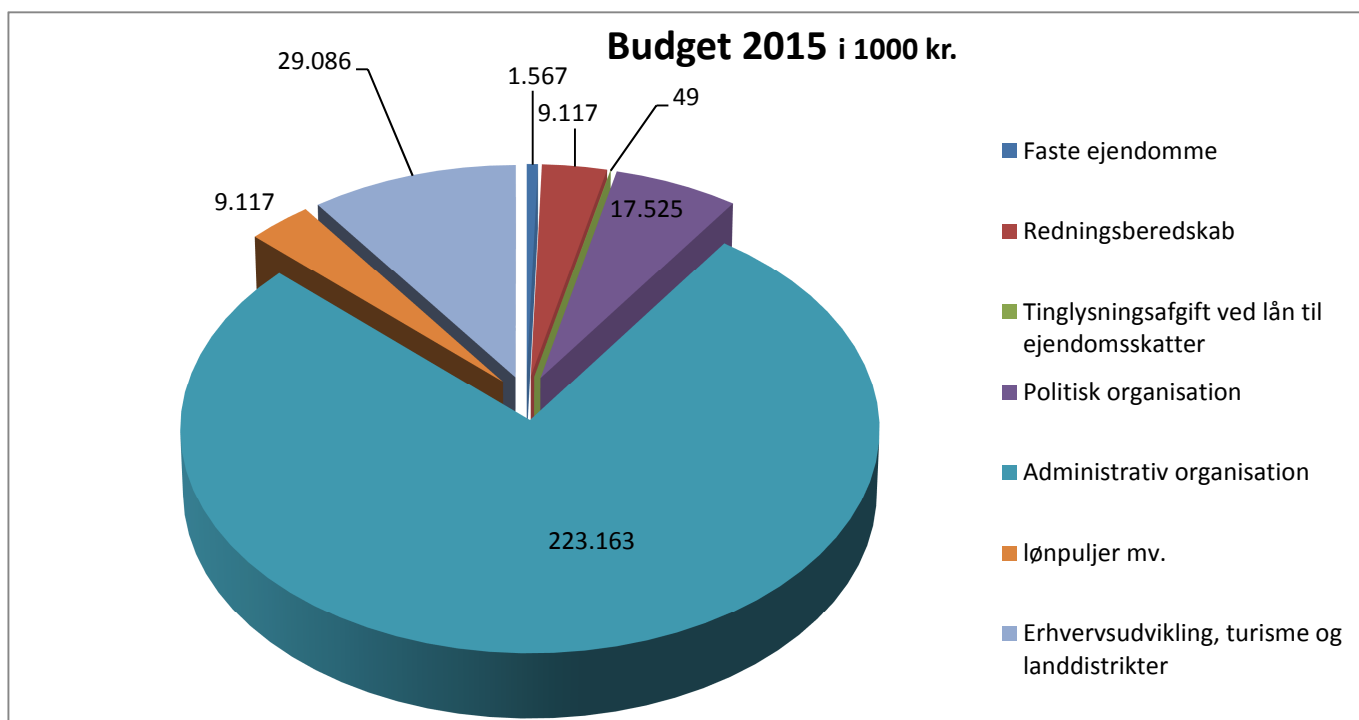
Driftsbudgettet for Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi udgør for 2015 netto 289,6 mio. kr.

Heri er fratrukket 4,4 mio. kr., der i forbindelse med Aftale om Budget 2015-2018 mellem byrådets partier blev udmøntet som udvalgets andel af Reduktion og tilpasning på i alt 37,6 mio. kr.

Reduktionen er udmøntet ved hhv. ca. 3 mio. i reduktion af puljer samt besparelser på diverse Fællesbudgetter. Det resterende sparebeløb har reduceret lønbudgetter i den administrative stab.

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

I nedenstående diagram vises, hvordan de 289,6 mio. kr. er fordelt på aktiviteter.



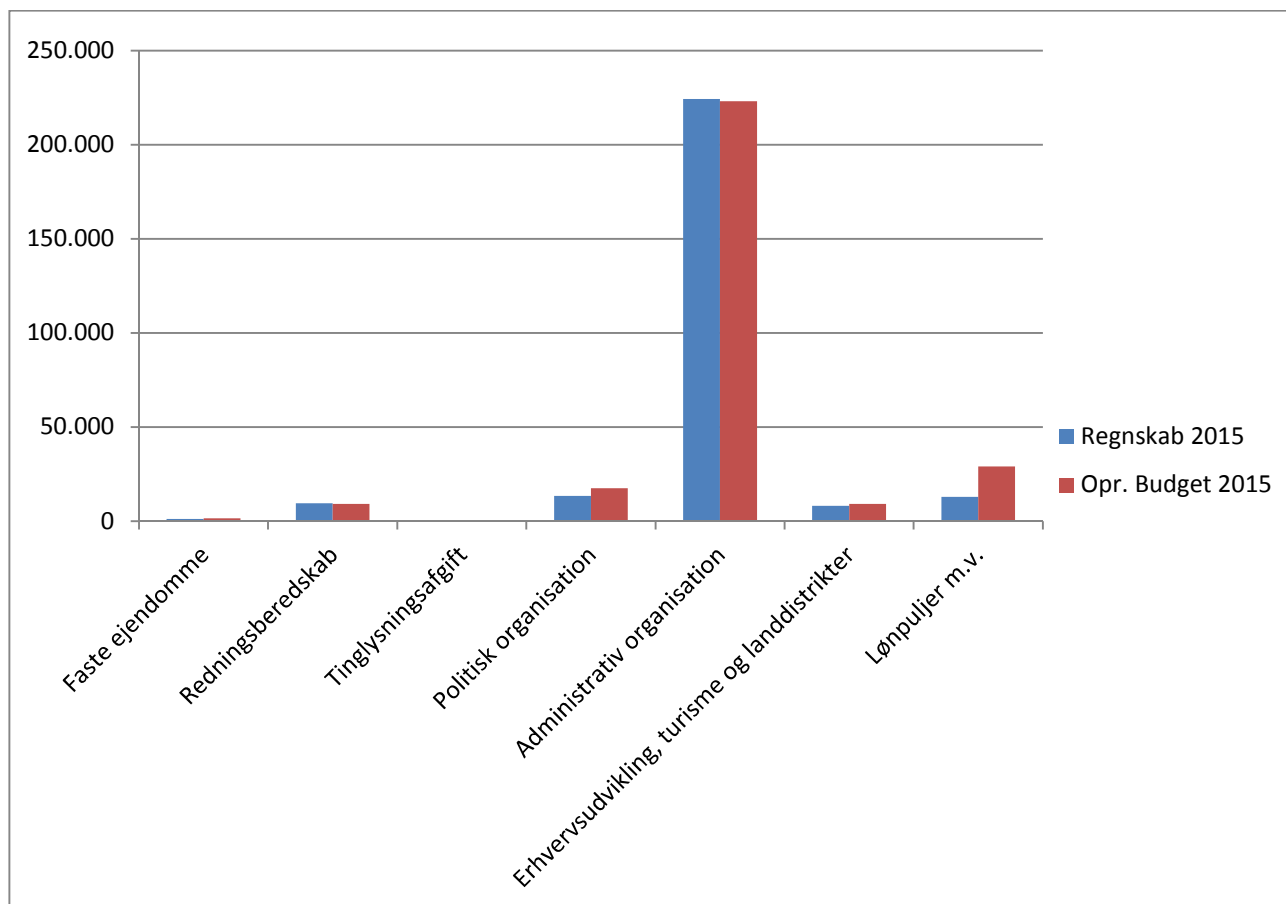
Regnskabsresultat 2015

| Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2015 | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|
| Faste ejendomme | 1.567 | 1.267 | 1.132 |
| Redningsberedskab | 9.117 | 11.030 | 9.427 |
| Tinglysningsgebyrer | 49 | 49 | 27 |
| Politisk organisation | 17.525 | 17.222 | 13.450 |
| Administrativ organisation | 223.163 | 240.694 | 226.540 |
| Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 9.117 | 13.217 | 8.185 |
| Lønpuljer m.v. | 29.086 | 16.928 | 12.951 |
| I alt | 289.624 | 300.407 | 271.712 |

Nedenfor vises forholdet mellem oprindeligt budget og forbrug i 2015.

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

Regnskab og Budget 2015 i 1.000 kr.



I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et mindreforbrug på 17,912 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 28,695 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsagligt overførte overskud fra 2014 til 2015.

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Faste ejendomme

Anlæg

Der var på investeringsoversigten afsat 2,0 mio. kr. i en nedrivningspulje. Der er i 2015 opkøbt i alt 6 ejendomme til nedrivning til en pris på ca. 1,6 mio. kr. Der blev solgt 4 nedrivningsgrunde i 2015 til en samlet salgssum på 250.000 kr. Hedensted Kommune har pt. 17 usolgte nedrivningsgrunde.. Disse grunde vil i løbet af 2016 blive lagt ind på grundsalgsmodulet i lighed med bolig- og erhvervsparcellerne.

Redningsberedskab

Der var budgetteret med en nettoudgift svarende til ca. 240 kr. pr. indbygger. Regnskabsresultat viser en nettoudgift på 210 kr. pr. indbygger.

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

Udover vederlaget til Vejle Brandvæsen på ca. 7,0 mio. kr. er der udbetalt løn mv. på ca. 2 mio. kr. til den interne bemanning, der består af 1 beredskabschef, 1 viceberedskabschef samt 3 indsatsledere (deltidsansatte).

Til materielanskaffelser, udrustning til indsatsledere, drift af indsatsbiler samt vedligeholdelse og etablering af brandhaner er der afholdt udgifter på ca. 220.000 kr.

Der var budgetteret med indtægter på ca. 270.000 kr. i forbindelse med opkrævning af gebyr ved udrykning til blinde alarmer fra ABA-anlæg (automatiske brandalarmerings anlæg). Indtægten var dog væsentligt højere, nemlig 480.000 kr. Taksten for udrykning til en blind alarm var i 2015 på 5.125 kr.

Desuden er der indgået huslejeindtægter på ca. 320.000 kr. vedrørende brandstationen i Hornsyld.

Regeringen og Kommunernes Landsforening (KL) indgik i foråret 2014 aftale om kommunernes økonomi for 2015. Aftalen indebar en effektivisering af de kommunale redningsberedskaber. Det fremgik af aftalen mellem regeringen og KL, at de kommunale redningsberedskaber skulle reduceres fra 87 til op mod 20 ved sammenlægninger til større enheder. Effektiviseringen forventedes bl.a. at betyde en DUT-regulering på 50 mio. kr. i 2015. Hedensted Kommunes andel heraf udgjorde 400.000 kr.

Hedensted Kommune har med virkning fra 1. januar 2016 sammen med Horsens Kommune indgået samarbejdet Sydøstjyllands Brandvæsen.

Administrationsbygninger m.v.

Samlet set har kommunen afholdt udgifter til administrative huse på ca. 7,6 mio. kr. Kommunen har 4 primære adresser samt mindre lejemål rundt om i kommunen. Der er afholdt udgifter for ca. 0,5 mio. kr. mere end budgetteret, primært grundet ombygning af nyt lejemål og uforudsete udgifter til vedligehold.

Politisk organisation

Der er afsat vederlag mv. til de 27 medlemmer af Byrådet, samt til de etablerede kommissioner, råd og nævn. Udvalgsvederlag m.v. er beregnet med udgangspunkt i udvalgsstrukturen bestående af 5 stående udvalg samt udvalget for Politisk Koordination og Økonomi. Hertil kommer pension samt følgeudgifter. I alt er der afholdt udgifter for ca. 7,8 mio. kr.

På grund af det ekstraordinære valg vedrørende EU forbeholdene er der afholdt udgifter for ca. 0,7 mio. kr. mere end afsat i budgettet. Samlet er der afholdt udgifter for 1,6 mio. kr. i 2015.

Der blev i 2013 etableret en pulje på ca. 2 mio. kr. pr. år til den strategiske indsats "Øget vækst". Puljen afholder udgifter til en koordinator og understøtter forskellige tiltag og branding aktiviteter. I 2015 er der afholdt udgifter for 3,2 mio. kr., herunder kommunens bidrag til "Hedensted High" på 1,5 mio. kr. Et uforbrugt beløb på 0,5 mio. kr. overføres til 2016.

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

På grundlag af tidligere udbud af rengøringsopgaver for kommunen er der sparet knap 5 mio. kr. på opgaven. Efter nyt udbud i 2015 reduceres dette beløb til ca. 3,8 mio. kr. Disse midler bliver opsamlet i en pulje, der skal bruges til vækstinitiativer. I 2015 har puljen bidraget med 1 mio. kr. til projekt "Klar til Læring" og permanentgørelse af citychefstilling efter projektperioden. Der overføres knapt 3 mio. kr. til 2016 til yderligere investeringer i vækstinitiativer.

Hedensted Kommune har valgt at tilslutte sig samarbejdet vedrørende Aarhus som Europæisk Kulturby, hvilket frem til 2018 koster ca. 270.000 kr. årligt. Indsatsen forventes at afføde forøget interesse og aktivitet i regionen. Der afholdes kulturelle arrangementer i forbindelse hermed, der forventes at tiltrække positiv opmærksomhed omkring regionen.

Hedensted Kommune har siden 2014 deltaget i et forskningsprojekt vedrørende "nye politikker roller". Projektet udløber i 2017, og der bruges ca. 100.000 kr. pr år.

Administrativ organisation

Hedensted Kommunes organisation består af 5 kerneområder. Den administrative organisering tager udgangspunkt i kerneopgaverne og de tilhørende bevægelser og kompetencer. Hver kerneopgave har således sin egen tilhørende og understøttende administrative enhed og disse kerneområders organisation og underliggende kompetencegrupper og opgaver forudsættes naturligt orienteret mod hinanden i relevante samarbejdsrum.

Den samlede centrale administrative normering incl. erhvervsservice m.v. udgør ca. 340 fuldtidsstillinger. Der sker hele tiden en løbende tilpasning. Der er afholdt lønudgifter på området for ca. 161 mio. kr. i 2015. Grundet omstruktureringer og ændrede konteringsregler er en andel medarbejdere (ca. 40 fuldtidsstillinger) siden 2013 omplaceret til hovedkonto 6 til den centrale administrative organisation, særligt på det specialiserede børneområde samt voksen-, ældre- og handicapområdet.

Den generelle økonomiske situation og sanktionsreglerne i de årlige Økonomiaftaler, har medført en øget generel forsigtighed i forhold til administrationens udgifter. Der ligger en forventning om stadig effektivisering, og tilpasning af udgiftsniveauet.

Som følge af ændrede regler vedrørende kontoplanopbygningen er de administrative udgifter og indtægter fra 2013 bl.a. opdelt i myndighedsopgaver, fælles IT og telefoni, jobcenter, naturbeskyttelse, miljøbeskyttelse, byggesagsbehandling, voksen-, ældre- og handicapområdet, det specialiserede børneområde, administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og øvrig drift.

Området dækker også tværgående opgaver, herunder bl.a. budget til revision og konsulentbistand, kontorhold, kontingenter og IT.

Kommunens øgede fokus på kerneopgaverne og effekterne heraf på bevægelsen for borgerne har i 2014 udmøntet sig i en omorganisering af HR til den nye afdeling HR & Analyse. Som et yderligere element til styrkelse af fokus på kerneopgaver og den kul-

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

turændring, kommunen i den forbindelse gennemgår, er der igangsat et større kulturudviklingsforløb. Hertil er der øremærket et ekstraordinært budget, hvor der overføres ca. 1,3 mio. kr. til videreførelse af forløbet i 2016.

Der er afsat midler til drift af sundhedsordning for alle kommunens medarbejdere. Aftalen er omlagt i 2015 med henblik på at optimere effekten af sundhedsordningen. Udgiften hertil udgjorde i 2015 ca. 2 mio. kr.

Hedensted Kommune har et bredt udbud af personaletilbud, herunder forskellige rabatordninger. De personaletilbud, der er etableret for alle kommunens ansatte, forudsættes minimum at "hvile i sig selv" over tid. Ud over tilbuddene i den Fleksible Lønpakke og Sundhedsordning, omfatter personaletilbuddene også Fitness, Rygestopkurser og rabatordninger samt Feriefond, hvor der kan lejes sommerhus.

Der er i 2015 afholdt ca. 2,2 mio. kr. til GIS/IT/data-systemer i Fritid & Fællesskab.

Der har været budgetlagt med ca. 420.000 kr. til fysisk planlægning. Udover sædvanlige opgaver skal der udarbejdes planstrategi og udarbejdes kommuneplanrevision i 2016, hvorfor der overføres ca. 290.000 kr. til 2016.

Siden 2012 har byggesagsområdet været forretningsgjort. Forretningsgørelsen bygger på en simpel model, hvor gebyrindtægten tillagt 1,2 mio. kr. (i 2012-kroner) til enhver tid skal svare til lønudgiften i byggeserviceteamet. Fra årsskiftet 2014/2015 blev gebyret opkrævet ud fra en timebetalingsmodel. Denne model blev i januar 2016 ændret til, at byggesagsbehandling i Hedensted er gratis.

Hedensted Kommune er selvforsikrende for arbejdsskader. Der er afsat ca. 9,3 mio. kr. til arbejdsskadeerstatninger i 2015. I 2015 har der været udgifter for ca. 2,5 mio. kr. Årsagen til et meget lavere forbrug end forventet er især forlængede sagsbehandlingstider i Arbejdsskadestyrelsen. Det giver et midlertidigt ophør i afgørelser, som kan forventes indhentet efterfølgende. Yderligere forventes der i primo 2016 at indkomme en række efterreguleringer af tidligere afsluttede ErhvervsEvneTab-sager på grund af forlænget pensionsalder. Der overføres 2 mio. kr. til 2016 til at imødekomme disse forventede udsatte afgørelser og efterreguleringer.

Hedensted Kommune har i 2015 bidraget med ca. 6,7 mio. kr. til Udbetaling Danmark, hvilket er ca. 110.000 kr. dyrere end forudsat, idet der i løbet af året er overdraget yderligere en række mindre opgaver til Udbetaling Danmark.

Hedensted kommune indgår fra 2014 i et samarbejde med en række andre kommuner omkring Digital Hotline, hvor borgerne har mulighed for at få vejledning i udvidet åbningstid. Den Digitale hotline dækker også andre områder end Borgerservice, fx Digital byggesags ansøgning, vejledning i forhold til Jobnet både for borgere og virksomheder. Samarbejdet finansieres hovedsageligt med timer fra Borgerservice.

Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Hedensted Erhverv tilbyder lokal erhvervsservice til alle iværksættere og virksomheder i kommunen.

Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi

Desuden yder Citychefen i et tæt samarbejde med handelsstandsforeningerne bistand til de enkelte detailhandlere.

I løbet af 2015 er der udarbejdet ny struktur på turismeområdet. Fra 1. januar 2016 varetager Hedensted Kommune selv turistindsatsen, og turistchefen servicerer de enkelte turistaktører i et tæt samarbejde med både Hedensted Erhverv og Citychefen. Der er fortsat turistkontor i Juelsminde med bureauleder, der står til rådighed hele året for turisterne.

Hedensted Kommune deltager både i VisitGudenåen og i Gudenåsamarbejdet for at øge opmærksomheden på attraktionerne i den vestlige del af kommunen.

Der er på turismeområdet i 2015 afholdt udgifter for 2,2 mio. kr.

Der er et skarpt fokus på kommunens tiltrækningsevne som et godt sted at slå sig ned – både som familie og som virksomhed - med initiativer som fokusområdet "Øget vækst" i Strategi 2016 og Dansk Produktions Univers (DPU).

Til Dansk Produktionsunivers er afsat 2,5 mio. kr. i 2015. Ud over lokaleudgifter, er der afholdt udgifter i 2015 til DPU for 1,4 mio. kr.

Der er oprettet et erhvervskontor i fællesskab med Business Horsens og Horsens Kommune i Chengdu Kina til at fremme Hedensted kommunens interesser og tiltrække erhvervsaktivitet. Hertil afholdes årlige udgifter på ca. 100.000 kr.

I 2014 er Hedensted kommune indtrådt i samarbejdet "Business Region Aarhus". Visionen med samarbejdet er at bidrage til et stærkere erhvervsliv og arbejdsmarked, samt at området bliver et førende vækst- og videnscenter i Danmark. I 2015 er der afholdt udgifter til dette samarbejde på ca. 250.000 kr.

Til landdistriktsudvikling er der - udover den hidtidige pulje på ca. 1 mio. kr. pr. år - i forbindelse med bortfald af LAG-midler afsat yderligere ca. 1,8 mio. kr. pr. år. Herudover er der i forbindelse med bortfald af tilskud til dækning af administrationsudgifter m.v., afsat yderligere ca. 350.000 kr. fra 2015 og frem. Der er udsving mellem årene i aktiviteterne, og der overføres 2,7 mio. kr. til 2016.

Lønpuljer m.v.

Der er afsat midler til barselpulje på 8,4 mio. kr. i 2015 til dækning af merudgifter i forbindelse med kommunens samlede medarbejderstabs graviditeter og barsler. I 2015 har puljen været passende til behovet.

Der er afsat en bufferpulje til at imødekomme uforudsete hændelser i løbet af året. I 2015 er der et overskud på ca. 4,5 mio. kr., som ekstraordinært overføres til 2016 med henblik på at sikre finansieringsmæssig dækning af refusionsomlægning på beskæftigelsesområdet.

Der er afholdt udgifter til tjenestemandspension i 2015 på ca. 13 mio. kr.

Udvalget for Læring

Udvalgsmedlemmer



Ole Vind (V)
Formand



Kasper Glyngø (A)
Næstformand



Lars Poulsen (V)



Jesper Lund (A)



Peter Sebastian Petersen
(V)

Administrativ organisation

Chefansvaret for Udvalget for Læring deles mellem:



Peter Hüttel



René G. Nielsen

Sekretærene for Udvalget for Læring er Peter Hüttel og René G. Nielsen.

Udvalget for Læring

Peter Hüttel har chefansvaret for kompetencegrupperne:

- Læring i skolen
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- Ungdomsskolen
- Kreativitet som en del af barnets og den unges læring
- Administration & Økonomi

René G. Nielsen har chefansvaret for kompetencegrupperne:

- Læring i dagtilbud
- Sundhed for børn og unge
- Børn og familier
- Tandplejen
- Administration & Økonomi

Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de forudsætninger der gør, at det enkelte menneske lærer, så barnet eller den unge bliver klar til uddannelse eller job.

Målgruppen er alle børn og unge indtil de forlader folkeskolen (til undervisningspligten ophører/til folkeskolens afgangsprøve).

Hvad skal vi have forstand på og bringe i spil?

- Kreativitet som en del af barnets/den unges læring både ift. - de specifikke kreative fag - den generelle læring (Musikskole, Billed- og dramaskole).
- Viden om det enkelte barns, familiens og netværkets betydning for en opvækst, der skaber grundlag for læring og den videre færd i livet (Dagplejere og daginstitutioner).
- Viden om sundhedsmæssige aspekter i forhold til børn og unges udvikling i relation til at skabe grundlag for læring (Sundhedstjeneste).
- Viden om børn og unges mund og tandhygiejne (Tandpleje).
- Viden om familier og børn med særlige problemer (Familieafdeling).
- Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge (Skoler, SFO og PPR).
- Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge, der ikke kan indgå i de almindelige læringsaktiviteter (Specialtilbud).
- Viden om støtte og afhjælpning af forskellige handicap hos børn og unge samt viden om børn og unge der pga. deres handicap ikke kan indgå i job eller uddannelse med henblik på selvforsørgelse samt evne til at give hjælp, støtte og rådgivning til disse børn og unge, så de kan klare sig bedre og bedre selv (Handicap).
- Give økonomisk støtte i form af tabt arbejdsfortjeneste eller til merudgifter (Sociale formål).

Udvalget for Læring

Forudsætninger

Den bevægelse, der skal ske med barnet eller den unge, er, at han eller hun bliver klar til en uddannelse eller et arbejde. Det forudsætter, at:

1. Barnet og den unge er veludhvilet, har fået sund kost og møder stabilt
2. Familien er en del af barnets og den unges læring
3. Barnet og den unge er i trivsel i dagplejen, børnehaven, skolen osv.
4. Barnet og den unge skal have mulighed for succes
5. Barnet og den unge oplever, at han eller hun i dagpleje, børnehave, skole osv. har gode relationer til de voksne og sine kammerater
6. Barnet og den unge oplever værdien af at kunne og ville selv

Barnet, den unge og familien oplever, at der er sociale og faglige kompetencer og indsigt i forhold til barnet og den unge, og at der er åbenhed for at inddrage andre.

Overordnet budgetpræsentation

Driftsbudgettet for Udvalget for Læring udgør i 2015 netto 800,8 mio. kr.

Heri er fratrukket 12,5 mio. kr., der i forbindelse med Aftale om Budget 2015-2018 mellem byrådets partier blev udmøntet som udvalgets andel af Reduktion og tilpasning på i alt 37,6 mio. kr. jfr. nedenstående.

Undervisning 7,7 mio. kr.

- Som følge af Folkeskolereformen forventes belægningsandelen i SFO at falde. På samme måde vil de større børn i interne og eksterne special-SFO'er med den længere skoledag i mindre grad have behov for pasning.
- Diverse budgetposter vedr. befordring til specialklasser, sikringsudgifter og specialtilbud til anbragte elever reduceres – sidstnævnte bl.a. via genforhandling af priser.
- Tilretning af budgetposter til koloniophold og diverse.
- Lønudgift til serviceledere reduceres som følge af etablering af elektronisk adgangskontrol. Harmonisering af lønaftaler for skolepædagoger i lighed med landets øvrige kommuner.
- For PPR, Ungdomsskolen, CPU, Ungdommens Uddannelsesvejledning, Musikskolen, Billedskole og Dramaskole kan der i mindre grad ske omlægning af budgetterne (i alt ca. 0,5 mio. kr.). Forventningen er, at der kan ske en reduktion uden større ændringer. Eksempelvis kan CPU målrette anskaffelser til BYOD-strategi. Billed- og Dramaskolen vil kunne oprette et hold mindre og i UU vil der ske ændringer som følge af vejledningsreform.

Dagtilbud 2,9 mio. kr.

- Sammenlægning fra to til én dagpleje. Dvs. reduktion i antal ledere og tillidsvalgte. Ligeledes tilpasning i pædagognormering i forhold til faldende børnetal. Politisk beslutning er truffet, og processen er i gang.
- Andre løsninger ved institutioner, hvor der betales for tomme pladser. Dvs. børnetallet er under 42 børn.
- Reduktion på centrale puljer.
- Mindre forbrugsudgifter (el, varme, vand). Ved mere effektiv kontrol og opfølgning

Udvalget for Læring

Sundhedsplejen og tandplejen 0,4 mio. kr.

- For sundhedsplejen fastholdes tidlig indsats. Derfor reduktion i skoleundersøgelser, hvor der i dag foretages skoleundersøgelser 5 gange i skoleforløbet, og omlægning af tilbud til efterskoler.
- For tandplejen var der i regnskab 2013 et uforbrugt budget, hvilket også ser ud til at være gældende for år 2014, hvorfor forventningen er, at der kan ske en reduktion uden ændringer.

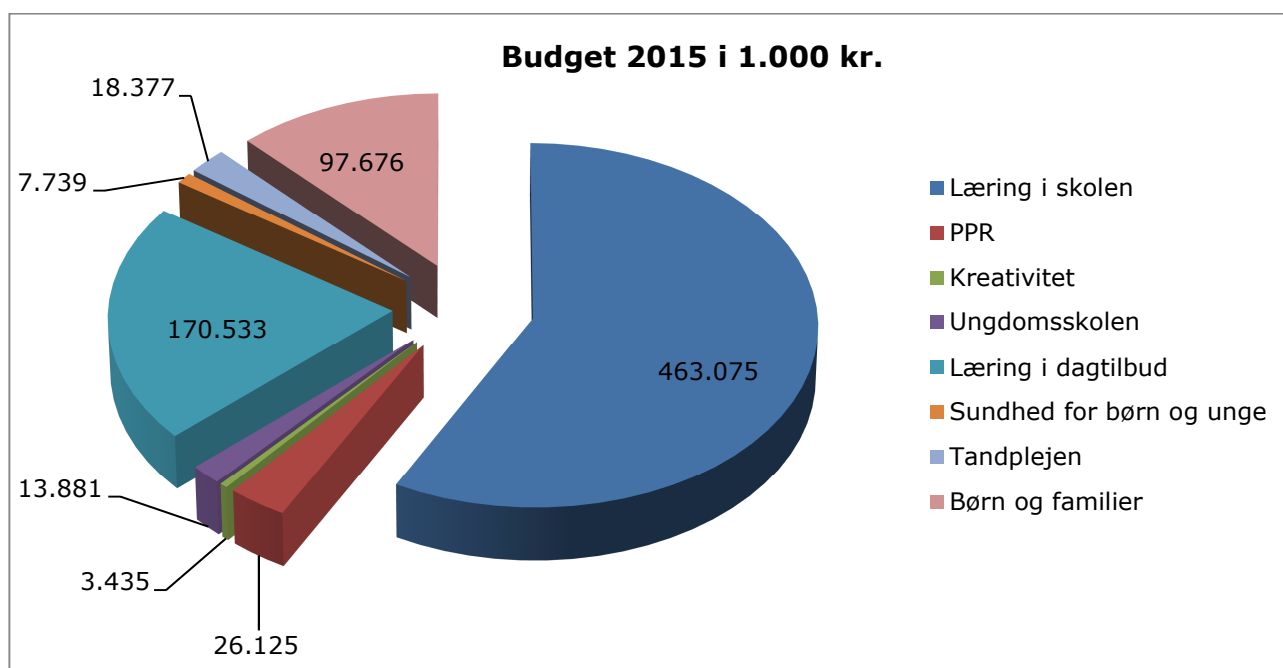
Familieafdelingen 1,0 mio. kr.

- Flytning af Familiecenter fra Bytorvet. Herved reduktion i dyr husleje.
- Omlægning af forbrug i indsatser mellem familieafdeling og ungeindsatsen giver mindre forbrug.

Børnehandicap 0,5 mio. kr.

- Omlægning og udnyttelse af ressourcer på aflastningscenter Søndergaard. Så der er behov for mindre aflastning ved aflastningsfamilier.
- Etablering af gruppeforløb for forældre, så der kan reduceres på den individuelle familie-konsulentindsats.
- Færre børn i SFO på grund af den længere skoledag, og herved bedre mulighed for tilrettelæggelse af fælles hjemtransport.

I nedenstående diagram vises, hvordan 800,8 mio. kr. er fordelt på aktiviteter.

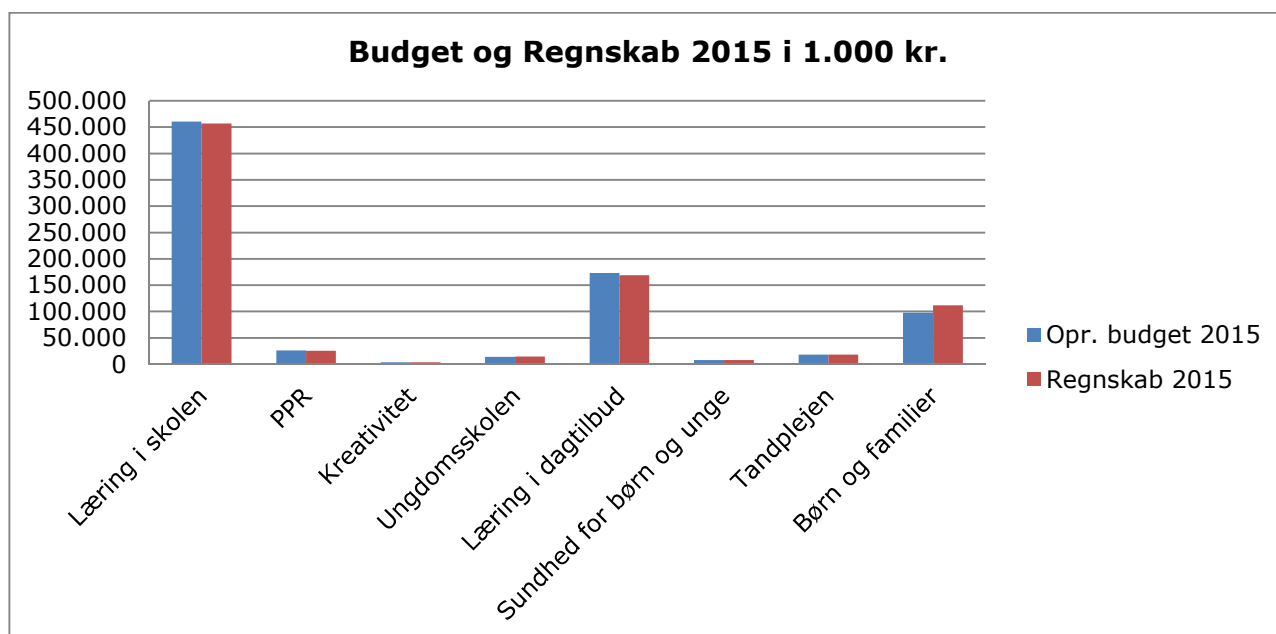


Udvalget for Læring

Regnskabsresultat 2015

| Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2015 | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|
| Læring i skolen | 460.422 | 474.354 | 457.059 |
| PPR | 26.125 | 26.476 | 25.597 |
| Kreativitet | 3.435 | 3.452 | 3.510 |
| Ungdomsskolen | 13.881 | 15.690 | 14.721 |
| Læring i dagtilbud | 172.918 | 182.260 | 169.182 |
| Sundhed for børn og unge | 7.786 | 8.334 | 8.139 |
| Tandplejen | 18.434 | 18.834 | 18.074 |
| Børn og familier | 97.840 | 94.737 | 111.895 |
| I alt | 800.840 | 824.139 | 808.177 |

I nedenstående diagram vises oprindeligt budget og regnskab fordelt på aktiviteter i 2015.



I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et merforbrug på 7,3 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 16,0 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsageligt overførte overskud fra 2014 til 2015. Fra 2015 til 2016 forudsættes overført et overskud på 23,5 mio. kr.

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Anlæg

Der er på investeringsoversigten afsat 32,8 mio. kr. til skolerenoveringer i 2015, 34 mio. kr. i 2016 og 35 mio. kr. i 2017. Investeringerne retter sig mod Hedensted, Rask Mølle og Lindved skoler samt nye læsesystemer og vuggestueafdeling i Stjernevejskvarteret.

Udvalget for Læring

Læring i skolen, Pædagogisk Psykologisk Rådgivning og Ungdomsskolen

- Folkeskoleområdet (Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge).
- PPR (Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge).
- PPR-området (Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge).
- Specialundervisning og specialtilbud (Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge, der ikke kan indgå i de almindelige læringsaktiviteter).
- Ungdomsskolens heltidsundervisning (Viden om aktiviteter der skaber læring såvel praktisk, teoretisk og relationsmæssigt hos børn og unge).
- Musikskole, Billed- og dramaskole (kreativitet som en del af barnets/den unges læring i forhold til - de specifikke kreative fag - den generelle læring)
- Folkeskoleområdet:
Den 20. december 2013 blev lovforslaget om folkeskolereformen vedtaget i Folketinget. Med reformens ikrafttræden i august 2014, så har reformen 5/12 budgetvirkning i budgettet for 2014 og fuld budgetvirkning i 2015.

Her er en kort gennemgang af de elementer i folkeskolereformen, der nu er vedtaget:

- *Den åbne skole:* Loven fastslår, at skolerne skal indgå samarbejder, herunder i form af partnerskaber med lokalsamfundets kultur-, folkeoplysnings-, idræts og foreningsliv, kunst- og kulturskoler og med de kommunale eller kommunalt støttede musikskoler og ungdomsskoler, der kan bidrage til opfyldelsen af folkeskolens formål og mål for fag og obligatoriske emner.

- *Valgfag:* Der er fortsat en valgfagsrække, men kommunerne kan tilbyde andre valgfag såfremt de formulerer mål og indhold for disse.

- *Bevis og prøver:* Navnet på afgangsbetegnelse og prøver ændres, så ordet "afgang" ikke længere optræder. Idræt indføres som prøvefag og den skriftlige udtalelse i idræt fjernes.

- *Elevernes undervisningstid:* Undervisningstiden tilrettelægges således, at den over et skoleår har en samlet varighed på mindst:

1.200 timer, svarende til gennemsnitligt 30 ugentlige timer, i børnehaveklassen og på 1.-3. klassetrin.

1.320 timer, svarende til gennemsnitligt 33 ugentlige timer, på 4.-6. klassetrin.

1.400 timer, svarende til gennemsnitligt 35 ugentlige timer, på 7.-9. klassetrin.

Der er minimumstimetal for dansk, matematik, historie og det enkelte klassetrins årlige undervisningstid. For de øvrige fag i folkeskolelovens fagrække er der angivet et årligt timetal på de enkelte klassetrin, der alene er vejledende.

Linjefagsuddannelse. I økonomiaftalen for 2014 er det aftalt at kommunerne skal sikre, at *kompetencedækningen* løbende øges, så kompetencedækningen er mindst 85 pct. i 2016 og mindst 90 pct. i 2018. Regeringen og KL drøfter i 2018 det resterende løft til 95 pct. kompetencedækning under hensyntagen til de muligheder, de planlægningsmæssige hensyn tillader.

Udvalget for Læring

Budgetforudsætningerne på folkeskoleområdet følger den af byrådet godkendte tildelingsmodel 'Justerede ressourcetildeling som følge af folkeskolereform'. Denne blev besluttet af Byrådet den 26. februar 2014 og viderefører principperne i den tidligere tildelingsmodel, og samtidig indarbejdes de beregnings- og finansieringselementer, der følger som konsekvens af folkeskolereformen. Dermed blev de ændrede tildelingsmodeller implementeret i 2015 og det statsligt forøgede bloktilskud på 5,5 mio. kr. fordelt på:

- Øget lønsum til løntillæg udfasning aldersreduktion
- Overhead til undervisningsmidler mv.
- Øget tildeling længere skoledag skole (fra SFO)
- Pulje 'Sæt Hedensted på landkortet'
- Private skoler: Merudgift forhøjet tilskud og bidragsprocent

Budgetterne for kommunens almenundervisning byggede endvidere på følgende elevtalsforudsætninger:

| | 0. kl. | 1. kl. | 2. kl. | 3. kl. | 4. kl. | 5. kl. | 6. kl. | 7. kl. | 8. kl. | 9. kl. | 10 kl. | I alt |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Elever | 535 | 567 | 574 | 583 | 603 | 576 | 581 | 556 | 551 | 476 | 46 | 5.648 |
| Klasser | 29 | 28 | 30 | 30 | 31 | 28 | 30 | 25 | 24 | 20 | 2 | 277 |

Specialundervisning og den fulde indfasning af ressourceudlægning i 2014-15. Byrådet besluttede på møde den 30. april 2014 at forlænge overgangsordningen for den inklusionsfremmende ressourceudlægningsmodel på specialundervisningsområdet med følgende fordeling: 60 pct. elevtal, 20 pct. socioøkonomi og 20 pct. sikkerhedsnet/imødegåelse af tilfældigheder. Beslutningen er ressurseneutral; men indebærer en omlægning af ca. 54 mio. kr. af skolernes selvforvaltning.

Faktiske elevtal:

| | 0. kl. | 1. kl. | 2. kl. | 3. kl. | 4. kl. | 5. kl. | 6. kl. | 7. kl. | 8. kl. | 9. kl. | 10 kl. | I alt |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Elever | 554 | 548 | 565 | 600 | 579 | 600 | 593 | 543 | 522 | 443 | 75 | 5.622 |
| Klasser | 28 | 29 | 28 | 30 | 30 | 30 | 28 | 23 | 21 | 19 | 4 | 270 |

Regnskabsresultatet viser for 2015 et mindreforbrug på 15.108.194 kr., som overføres til 2016.

Mindreforbruget i 2015 har følgende overordnede forklaringer:

- Mellemværende anden kommune vedrørende 2015. Ved regnskabsafslutning kan der konstateres, at skoleaktiviteter i anden kommune først er blevet opkrævet i 1. halvår 2016.
- Sikkerhedsnet til ressourceudlægning specialundervisning og VIP. Ressourceudlægningsmodellen, der af Byrådet blev vedtaget i 2014, indebærer, at der er afsat et sikkerhedsnet til imødegåelse af tilfældigheder af midlertidig eller varig karakter. Sikkerhedsnettet "aktiveres" delvis fra skoleårets start og restmidler fordeles efter behov ved skoleårets afslutning.
- Pulje vedr. efter- og videreuddannelse i folkeskolen. Et af elementerne i folkeskolereformen er som omtalt tidligere en målsætning om øget linjefagsdækning, hvor midler, der er indtægtsført i 2014 og 2015 skal anvendes inden udgangen

Udvalget for Læring

af 2020. Restmidler overføres, så de kan anvendes i overensstemmelse med formålet.

- KLAR til læring. Udvalget for Læring besluttede tidligt på året 2015, at øremærke 1 mio. kr. til arbejdet med at udvikle og implementere projekt KLAR til Læring. Da de "øremærkede" midler endnu ikke helt er anvendt, overføres restmidler.
- Til implementering af Læringsplatform samt Program for læringsledelse. De fremadrettede initiativer på folkeskoleområdet omhandler to store projekter, der kræver anskaffelser, engangsinvestering og uddannelse, hvilket primært vil foregå hen over 2016.

PPR

Regnskabsresultatet viser for 2015 et mindreforbrug på 235.764 kr., som overføres til 2016.

En del af overførslen vedr. første rate af midler, som Hedensted Kommune fik andel som led fra satspuljemidler til inklusion på 25 mio. kr. årligt i 2015-2017. Hedensted Kommune fik således i 2015-16 ekstra midler til at planlægge og understøtte undervisningen i klasser med elever med særlige behov.

SFO-området

Den længere skoledag betyder, at eleverne i 0.-3. klasse vil tilbringe kortere tid i SFO. Dermed er der frigjort ressourcer i disse tilbud, der er anvendt til den nye skoledag. Samtidig er det i Hedensted kommune besluttet at nedbringe antallet af lukkedage, hvorved den samlede ressource til SFO'erne i lighed med forældrebetalingen er uændret.

Nytænkning af skole og fritidstilbud kan skabe en mere sammenhængende skoledag. Reformen har netop fokus på, at SFO og skole ikke er to vidt forskellige ting, og at pædagogerne og lærerne arbejder tættere sammen på tværs af skole og fritidstilbud. Flere kommuner er allerede i gang med at tænke over, hvordan de kan skabe en længere og mere sammenhængende skoledag og samtidig skabe økonomisk robusthed i SFO-erne.

Budgetforudsætningerne på SFO-området afhænger også af belægningsgraden i tilbudene, dvs. hvor mange børn, der gør brug af tilbuddet. Det kan være vanskeligt at forudse, hvilken betydning den længere skoledag vil få for belægningsgraden. Da helhedsskolen i Hedensted blev indført for 10 år siden var oplevelsen, at belægningsgraden faldt de første år. Efterfølgende konstateredes dog, at belægningsgraden efter et par år igen stiger. Der er budgetmæssigt forudsat et marginalt fald fra 83 procent til 81 procent i belægningsgraden, hvilket bedrager til finansieringen af den længere skoledag.

Budgetforudsætningerne på SFO-området bærer præg af den ændrede tildelingsmodel som følge af Folkeskolereformen og beslutningen om at nedbringe antallet af lukkedage. Derudover er der flyttet et budget på 1,5 mio. kr. fra Dagtilbud til U-SFO'en i Langskov, som følge af at udgiften til de 3-6 årige nu hører under SFO-området.

Udvalget for Læring

Regnskabsresultatet viser for 2015 et merforbrug på 356.629 kr., som overføres til 2016.

Budget 2015 tog udgangspunkt i en forventning om et fortsat faldende børnetal i SFO'erne. På trods af mindre årgange viser udviklingen, at en større andel end forventet er indskrevet i SFO. Samtidig afviger andelen af fripladser fra forventet.

Tildelingen til kommunens SFO reguleres ved skoleårets afslutning i overensstemmelse med det faktiske antal indmeldte børn. Dermed vil merindtægter fra forældrebetaling bliver modsvaret af øget tildeling i forbindelse med regulering/VIP.

Ungdomsskolens heltidsundervisning

I Ungdomsskolens budget er der indarbejdet tildeling til løn og undervisningsmidler ud fra det faktiske antal 14 -17 årige. Der er flyttet et budget på 450.000 kr. fra skolernes specialafdelinger til ungdomsskolens heltidsundervisning som følge af det aktuelle visitationsmønster specialundervisningsopgave, der tidligere var budgetteret under Folkeskoler.

Regnskabsresultatet viser for 2015 et mindreforbrug på 978.121 kr., som overføres til 2016.

I Ungdomsskolens regi er der i løbet af 2015 oprettet ungehold til nyankomne uledsagede mindreårige flygtninge. Som følge heraf, har udgiftsposten til undervisning af tosprogede været større end oprindeligt forventet. Endvidere vedrører en andel af overførslen elevbetalinger, som skal bruges til rejseaktiviteter i 2016.

Musikskole, Billed- og dramaskole

Der er omplaceret 440.000 kr. fra folkeskoler til Musikskolen som følge af oprettelse af 'Musiktalent Tørring', hvor personale aflønnes af musikskole.

Regnskabsresultatet viser for 2015 samlet set et merforbrug på 62.699 kr., som overføres til 2016.

Sundhedsområdet

Sundhed for børn og unge

Trivsel, sundhed og læring er hinandens forudsætninger. I forhold til læring handler trivsel både om samvær, sociale relationer og fællesskabets betydning for følelsen af at høre til, samt om børnenes sundhed. Jo bedre sundhed og trivsel, jo bedre læring og udvikling. Derfor tilbyder Hedensted kommune sundhedspleje til småbørnsforældre samt skoleelever. Der tilbydes 6 standardbesøg til alle familier i barnets 1. leveår. Ved 1. barn tilbydes dog 7 standardbesøg. De regelmæssige besøg til alle børnefamilier afsluttes ved 1½ års alderen. Børn med særlige behov tilbydes besøg efter individuelt fagligt skøn. Graviditetsbesøg tilbydes til alle gravide samt ved særlig behov, efter henvisning fra tværfaglige samarbejdspartnere. Der er et specielt tilbud til unge mødre samt kvinder med fødselsdepression. I skolen ses alle eleverne 5 gange i løbet af deres skoletid, elever med særlige behov følges hyppigere. Der er tilbud om sundhedspædagogisk undervisning på enkelte klassetrin, bl.a. pubertetsundervisning i 5 klasse.

Budgettet til sundhedsplejen er beregnet ud fra det forventede antal børn i forskellige alderskategorier sammenholdt med prisen på de ydelser som kommunen leverer.

Udvalget for Læring

Accelererede patientforløb med flere ambulante fødsler og tidlig udskrivning medfører risiko for genindlæggelser, og kræver hurtig og tæt opfølgning af sundhedsplejen. Hedensted Kommune har et weekendberedskab sådan at alle nyfødte bliver tilset 4. eller 5. dagen efter fødslen.

Hver 4.-5. barn er overvægtig, halvdelen af dem i en grad så det er truende for deres helbred, fremtidige arbejdsevne og sundhedsudgifterne. Hedensted Kommune har derfor en særlig indsats i form af Overvægtsklinik, hvor børn og familier behandles via tæt og struktureret indsats.

Det tværfaglige samarbejde er øget i forhold til børn med særlige behov. Fokus er på forebyggelse og tidlig indsats via gruppetilbud til børn der mistrives, børn fra hjem med skilsmisse, unge sårbare mødre samt kvinder med fødselsdepression.

Sundhedsplejen er aktive i et tværfagligt og tværsektorielt projekt som retter sig mod sårbare gravide. Formålet er tidlig opsporing af sårbare gravide i samarbejde med praktiserende læger og jordemødre, forebyggelse af fødselskomplikationer og at ruste forældrene til at mestre forældreopgaven via tidlig indsats. Projektet finansieres af Sundhedsstyrelsen og strækker sig over 3 år fra 2015 til og med 2017 (GRETHE).

Regnskabsresultatet viser for 2015 et mindreforbrug på 37.978 kr., som overføres til 2016.

Tandplejen

Hedensted Kommune tilbyder i henhold til lovgivningen en række ydelser indenfor tandplejeområdet. Det drejer sig om:

- Vederlagsfri forebyggende og behandlende tandpleje til alle børn og unge (0 til og med 17 årige).
- Omsorgstandpleje til personer, der på grund af nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan benytte de almindelige tandplejetilbud.
- Specialtandpleje til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl., der ikke kan udnytte de almindelige tilbud i børne- og ungdomstandplejen, praksistandplejen eller omsorgstandplejen.

Tandplejen er organiseret som en kombination af 2 kommunale klinikker og en fastpris-aftale med 11 private klinikker. Kun på disse klinikker kan det gratis tandplejetilbud modtages for 0-15 årige. 16-17 årige kan modtage det gratis tandplejetilbud på hvilken klinik de måtte ønske.

Budgettet til tandplejen er beregnet ud fra det forventede antal tilmeldte børn- og unge i hhv. privat og kommunalpraksis samt den fastsatte pris i henhold til fastpris-aftalen mellem Hedensted Kommune og de privatpraktiserende tandlæger. Herudover er der budget til yderligere betaling til både private og kommunale klinikker for særlige ydelser samt ydelser til private specialtandlæger for tandretning af en del børn.

Budget til omsorgstandpleje og specialtandpleje beregnes ud fra antallet af patienter.

Regnskabsresultatet viser for 2015 et mindreforbrug på 728.182 kr., som overføres til 2016. Dette er opstået ved et reelt mindreforbrug i 2015 samt en overførsel fra 2014 på 364.000 kr.

Udvalget for Læring

Mindreforbruget vil dels blive brugt til "lyddæmpning/efterklang" på klinikken i Hornsyld. Klinikken fik i 2015 skiftet al belysning – i forbindelse med dette blev lofterne malet, og det har efterfølgende betydet en meget dårlig akustik.

Klinikudstyret på de kommunale klinikker er ved at være af ældre dato – dette betyder, at udgifterne til reparation er en stigende udgift og udskiftning af en del udstyr vil være påkrævet i de kommende år.

Læring i dagtilbud samt børn og familier

- Læring i dagtilbud (Viden om det enkelte barns, familiens og netværkets betydning for en opvækst, der skaber grundlag for læring og den videre færd i livet)
- Børn og familier: Familieafdelingens overordnede mål er at bidrage til, at de børn og unge, der har særlige behov, trives bedst muligt og vokser op i trygge og udviklende rammer. Derigennem sidestilles de med andre børn og unge bedst muligt, så de bliver i stand til med tiden at tage en uddannelse og et arbejde, for derefter at blive selvforsørgende og i stand til at skabe gode betingelser for et godt ungdoms- og voksen liv. Omdrejningspunktet er at øge barnets trivsel og udviklingsmiljø, så det bliver i stand til at tage imod læring på de forskellige udviklingsstrin. Dette sker på 3 niveauer:
 - Forebyggende (konsulentstøtte, opdyrkning af netværks ressourcer, råd og vejledning mv.)
 - Supplerende (indsatser)
 - Sikring (døgnanbringelser)

På alle 3 niveauer inddrages forældrene og netværket - og der arbejdes med forældrene på aktør niveau, og udvikling af forældrenes evner til at skabe de bedste forudsætninger for deres barn og dets udvikling.

Viden om familier og børn med særlige problemer (familieafdelingen). Viden om støtte og afhjælpning af forskellige handicap hos børn og unge samt viden om børn og unge der pga. deres handicap ikke kan indgå i job eller uddannelse med henblik på selvforsørgelse samt evne til at give hjælp, støtte og rådgivning til disse børn og unge, så de kan klare sig bedre og bedre selv (Handicap). Give økonomisk støtte i form af tabt arbejdsfortjeneste eller til merudgifter (Sociale formål).

Læring i dagtilbud (Dagplejere og daginstitutioner)

Generelt er udviklingen af børnetallet stagneret efter flere års fald, dog med væsentlige udsving imellem de forskellige skoledistrikter. Det betyder, at der fortsat må påregnes en nednormering af især dagplejen og børnehaverne over de næste 3-5 år.

Det samlede budget er beregnet ud fra en fordeling af børn efter følgende model:

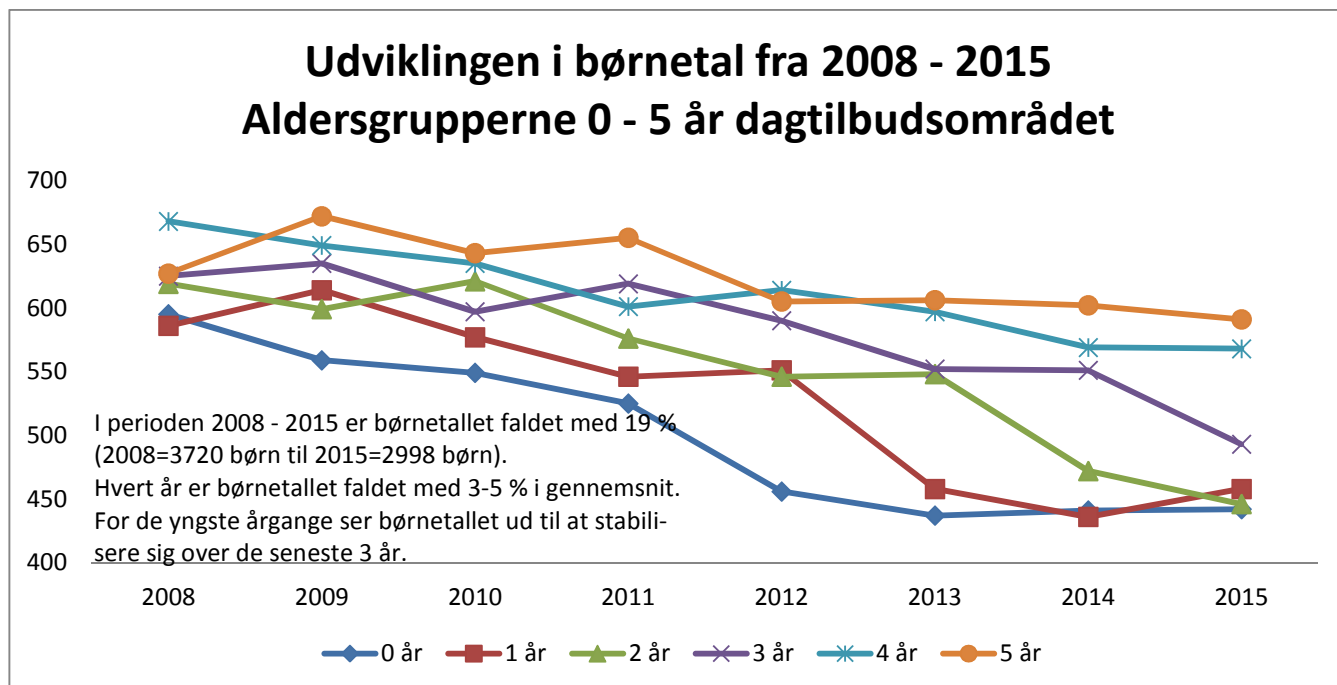
Kommunale dagtilbud:

| | |
|--------------------------|--------------------------|
| 25 pct. vuggestuepladser | 197 børn (2014: 202) |
| 75 pct. dagplejepladser | 590 børn (2014: 607) |
| Børnehavepladser | 1.286 børn (2014: 1.381) |

Udvalget for Læring

Private dagtilbud og pasningsordninger:

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Vuggestuepladser | 24 børn (2014: 0) |
| Børnehavepladser | 150 børn (2014: 150) |
| Private pasningsordninger | 70 børn (2014: 70) |



Dagtilbud fælles har i 2015 bevilget tilskud til udvidelse af vuggestue kapacitet, renovering/nyetablering af køkken på godt 1,3 mio. kr.

Dagplejen

Oprindeligt budget 2015 er tilpasset det faldende børnetal ud fra en belægningsprocent på 90 pct. Belægningsprocenten er udtryk for i hvor høj grad, den enkelte dagplejer er fyldt op med 4 børn. At belægningsprocenten er under 100 skyldes, at der ikke kan regnes med fuld belægning i perioderne før/efter fx uddannelsesforløb, ferie, afspadsering eller opsigelser.

Dagplejen er fuldt overgået til lønsumsstyring i 2015, hvilket betyder, at der afregnes efter antal faktisk indskrevne børn ligesom daginstitutionerne. Derfor har dagplejen i 2015 afleveret 1,65 mio. kr. til reguleringspuljen.

Budgettet er samlet set reguleret med 5,5 mio. kr. i forhold til 2014 på baggrund af faldende børnetal.

Regnskabsresultatet på dagplejen, endte med et overskud på 1 mio. kr. I regnskabsresultat indgår godt 1,6 mio. kr. til godtgørelser i forbindelse med fratrædelser direkte begrundet i fusionen (f.eks. reduktion i antal ledere og tillidsvalgte).

Udvalget for Læring

Daginstitutioner

Børnehaver og integrerede daginstitutioner med vuggestue og børnehave er budgetteret ud fra det forventede børnetal i den respektive institution. Derudover er der videreført en bevilling fra 2014 på i alt 5 mio. kr. (3,5 mio. kr. til dagtilbud og 1,5 mio. kr. til SFO) til afskaffelse af 15 lukkedage om året.

Daginstitutionerne arbejder med lønsumsstyring, og der sker fortsat kapacitetstilpasning i forhold til faldende børnetal.

Regnskabsresultatet for daginstitutioner viser et samlet mindreforbrug på 5.732.049 kr. Dette overføres til 2016, og er med til at dække udgifter vedr. kapacitetstilpasning i forhold til faldende børnetal.

TIP-teamet

Team for Inkluderende Pædagogik har i forbindelse med overgangen til lønsumsstyring i 2014 tilpasset normeringen samt ændret fordelingen mellem faste pladser i minigrupper og løse støtte timer i institutionerne i tråd med inklusionstankegangen, dvs. der er færre faste minigruppe pladser.

I 2014 har ledere og pædagoger deltaget i efteruddannelse omkring inklusionsindsatsen.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 698.878 kr., som overføres til 2016.

Der er skabt råderum for at kunne arbejde med digitalisering, som kortlægning i forhold til program for læringsledelse viser, at forældre har et ønske om.

Private børnepassere og daginstitutioner

Antallet af børn, der passes af private børnepassere og i private dagtilbud i Hedensted Kommune er stigende, og budgettet er derfor udvidet med 2,4 mio. kr. i forhold til 2014 primært på baggrund af oprettelsen af 2 vuggestuegrupper á hver 12 børn i hhv. Vejle-fjord Børnehave og Bøgehaven.

Børn og Familier (Familie, Børnehandicap og Sociale formål)

Familie

Familie er opdelt i en myndighedsdel og en leverandørrel. Myndigheden modtager og afklarer underretninger efter gældende lovgivning, foretager de lovpligtige socialfaglige undersøgelser, foretager vurdering af børnenes/familiernes behov, opstiller mål, handleplaner, fører tilsyn med det enkelte barn, og sikrer at handleplanen overholdes. Leverandøren har til opgave, at sikre, at handleplanen føres ud i livet. I Familieafdelingen ligger myndighedsdelen hos socialrådgiverne og leverandørerne er bl.a. Familiecenteret (familiekonsulenter, behandlere) Bakkevej (herunder Familieplejen), Ungeindsatsen m.fl.

Myndighedsdelen er opdelt i geografiske distrikter og indgår i et tæt samspil med andre faggrupper (PPR, skolerne, daginstitutionerne, dagplejen og sundhedsplejen), som har kendskab til børnene og de unge.

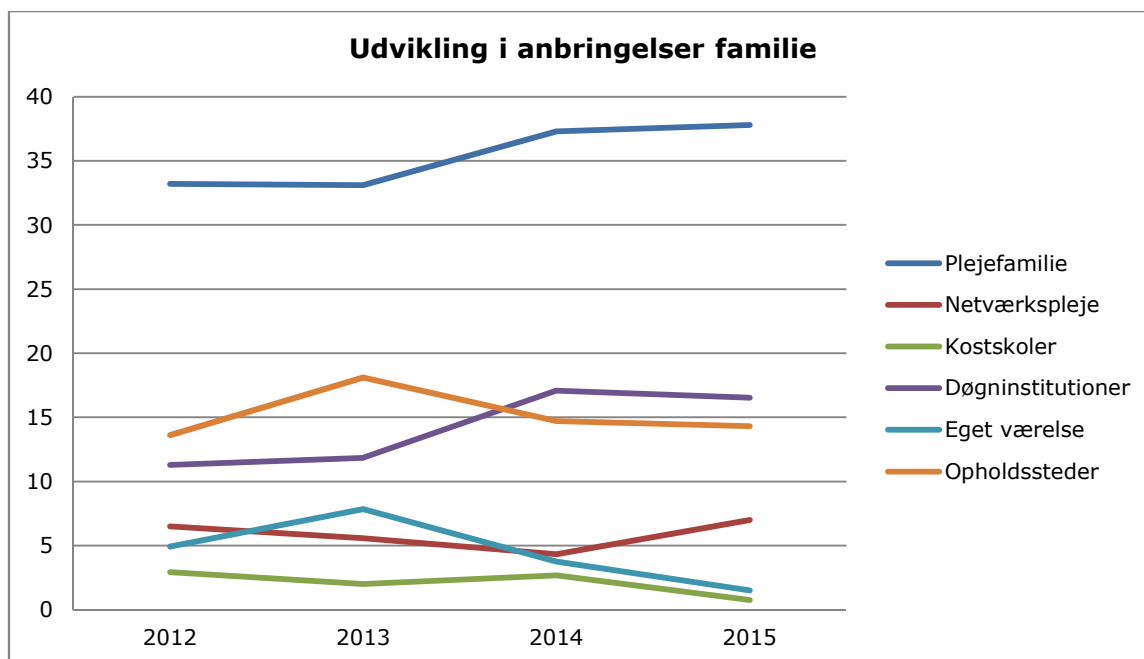
Udvalget for Læring

Politiske målsætninger jf. den sammenhængende børnepolitik:

- Forebyggelse, tidlig indsats og tæt opfølgning
- Helhedsorienteret indsats
- Forældrenes ansvar/Løsninger tæt på familien
- Barnet i centrum
- Kvalitet og faglighed
- Omkostningsbevidst indsats

Der forventes overordnet set ikke et fald i antallet af børn og unge med et behandlingsbehov. I 2015 har man i samarbejde med Bakkevej udviklet et dagbehandlingstilbud som forebyggelse af døgnanbringelse til de børn og unge. I samarbejde med forældre og netværk skabes de fornødne rammer og sikring af barnet og den unges udviklingsmiljø. Ved en fuld belægning på 7 børn og unge, vil den forventede månedlige udgift pr. barn andrage 25.000 kr. som skal ses i forhold til en månedlig udgift på 65.000 kr. - 85.000 kr. for døgnophold. Da tilbuddet blev etableret, foretoges en vurdering af, hvorvidt der var nogle anbragte børn og unge, som ville kunne profitere af dagforanstaltningen, ligesom der i forbindelse med kommende anbringelser vil ske vurdering af, hvorvidt barnets behov imødekommes ved dagforanstaltningen. I 2015 var der 8 forskellige børn i dagbehandlingstilbuddet, som enten kom fra en anbringelse eller undgik anbringelse, og i stedet kunne profitere af det nye tilbud.

Nedenstående graf viser udviklingen for de forskellige anbringelsestyper i familieafdelingen, hvor Hedensted Kommune er betalingskommune:



Det samlede antal anbringelser er steget fra 72 anbragte i 2012 til 78 i 2015. I 2014 var antallet af anbragte 80, så der er i det sidste år sket et lille fald. Tendensen er, at man bruger plejefamilier og døgninstitutioner mere, mens antallet af sager på de private opholdssteder, eget værelse og kostskoler er faldende. Den øgede brug af plejefamilier falder i god tråd med forskningen, som tyder på, at denne anbringelsestype også ofte er den mest effektfulde.

Udvalget for Læring

Der har i 2014 og 2015 været en markant stigning i gravide kvinder med store følelsesmæssige-, sociale- og udviklingsmæssige udfordringer. Det har medført en stigning i antallet af familier, hvor det af hensynet til barnets sundhed og udvikling har været nødvendigt at afdække forældrenes ressourcer under døgnophold. I 2015 har man i samarbejde med Bakkevej arbejdet på at få gjort disse undersøgelser ambulante og til at foregå i hjemmet. Det er der økonomisk og menneskeligt kommet gode resultater ud af.

I 2011 modtog familieafdelingen 299 underretninger. Tallet var i 2013 på 391 underretninger, mens det i 2015 er faldet til 300. Der er en stigning af underretning omhandlende mistanke om vold og seksuelle overgreb. Således var de 27 % af underretningerne i 2015 indenfor denne kategori.

Regnskabsresultatet i Familie viser et samlet underskud på 15,6 mio. kr. De 5,6 mio. kr. af disse er Bakkevejs akkumulerede underskud, som overføres til 2016. Årsagerne til det store underskud er, at der gennem en længere årrække har været et stigende udgiftspres, uden budgetterne er fulgt med.

Børnehandicap

Børnehandicap er ligesom Familie organiseret med udgangspunkt i en myndighedsdel og en leverandørdel. Myndighedsdelen består af socialrådgivere, der træffer afgørelser i såvel forhold til økonomisk kompensation som forskellige former for støtte.

Leverandørdelen består af et aflastningstilbud "Søndergård" samt et eftermiddagstilbud "Club Hub".

Det kommunale aflastningstilbud Søndergård blev oprettet i 2010 og blev finansieret ved hjemtagelse af foranstaltninger fra CFA Bygden i Vejle og kan tilbyde aflastning til 11 helårstilbud.

Eftermiddagstilbuddet "Club Hub" er oprettet i 2013, og er finansieret af skole- og handicapafdelingen.

Børnehandicap har udfærdiget følgende visioner:

- At være let tilgængelig for den handicappede borger og de pårørende.
- At have en høj grad af vidensdeling internt og eksternt.
- At tilrettelægge tilbud der er med til at skabe sammenhæng og helheder i borgernes liv.
- Aktivt at indgå i tværfagligt samarbejde med andre aktører i kommunen med det formål at skabe relevante tilbud og løsninger for borgeren.
- At være på forkant med udviklingen, fastholde fokus og være eksperimenterende mht. tilbud og faglighed.

Det er børnehandicaps ansvar at foretage skøn og beregninger vedr. udbetaling af kontante ydelser til:

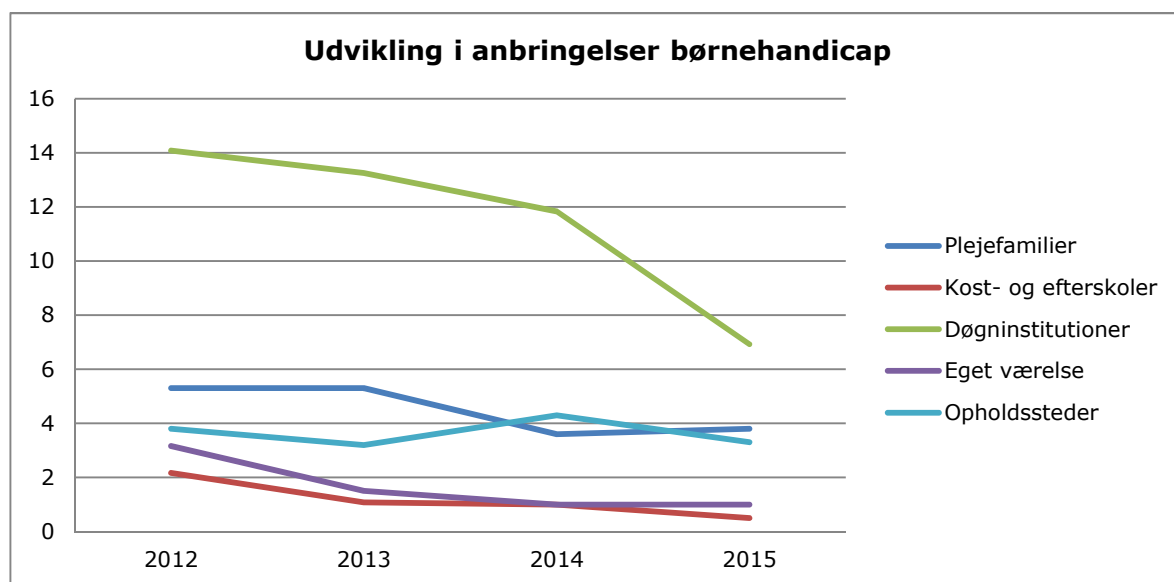
- Merudgifter ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne § 41.
- Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v. ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne § 42.

Udvalget for Læring

- Udgifter i fm. køb af træningsredskaber, kurser, hjælpere mv. i fm. hjemmetræning § 32 stk. 8.

Der er 50 pct. statsrefusion på udgifterne på nær udgifter i forbindelse med køb af træningsredskaber m.v.

Nedenstående graf viser udviklingen for de forskellige anbringelsestyper i børnehandicap, hvor Hedensted Kommune er betalingskommune:



Det samlede antal anbringelser er faldet fra 28,5 anbragte i 2012 til 15,5 i 2015. Det er alle typer af anbringelser, som har oplevet et fald. Det store fald på døgninstitutioner fra 2014 skyldes en ændring af kontering, som i årene før ikke havde været helt korrekt.

Regnskabsresultatet i Børnehandicap viser et samlet underskud på 1,6 mio. kr. På trods af et faldende antal anbringelser og overskud på disse, så har merudgifter til § 41, § 42 og § 84 aflastninger betydet et samlet underskud.

Det samlede underskud for Børn & Familie er i 2015 på 17,2 mio. kr. Bakkevejs akkumulerede underskud udgør 5,6 mio. kr. af disse. På Bakkevej tager man i 2016 konsekvensen af dette og lukker familiehuset ned, som i flere år har givet stort underskud. Dette sammenholdt med at Børn & Familier ændrer forældreevneundersøgelserne til at foregå ambulante.

På baggrund af en økonomisk analyse af området, er der udarbejdet en 16 punkts plan over indsatsen på det generelle, strukturelle og konkrete plan. Med direkte effekt på økonomien indeholder planen:

- Økonomisk styring på 3 niveauer: Politisk, ledelse og medarbejder
- Gennemgang og revurdering af længerevarende forebyggende foranstaltninger og anbringelser

Udvalget for Læring

- Gennemgang og revurdering af bevillinger efter Servicelovens § 41 og 42 (økonomiske kompensationer i forhold til børn med handicap)
- I samarbejde med Bakkevej udarbejdet en ambulans metode til afdækning af forældreene i hjemmet helt eller delvist i stedet for i døgnophold
- I samarbejde med Bakkevej etableret et dagbehandlingstilbud til børn og unge i alderen 5-15 år som forebyggelse af anbringelse. I alle sager hvor det peger på, at problematikken ikke kan afhjælpes med udgangspunkt i hjemmet, foretages vurdering af, om Dagbehandlingstilbuddet kan afhjælpe problematikken og dermed forhindre en anbringelse

Med ovenstående tiltag, som alle er implementeret i 2015, samt en udvidelse af budgetrammen på ca. 6 mio. kr. i 2016 er forventningen, at økonomien i Børn & Familier fremover vil balancere.

Udvalget for Beskæftigelse

Udvalgsmedlemmer



Henrik Alleslev(A)
Formand



Per Heller (V)
Næstformand



Steen Christensen
(A)



Erik Kvist
(O)



Erling Juul
(V)

Administrativ organisation



Beskæftigelseschef
H.C. Knudsen

H. C. Knudsen er sekretær for Udvalget for Beskæftigelse og har chefansvaret for kompetencegrupperne i den administrative enhed Beskæftigelse.

Udvalget for Beskæftigelse

Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de forudsætninger, der gør, at det enkelte menneske kommer i job eller uddannelse sådan, at man kan klare sig selv økonomisk.

Forudsætninger

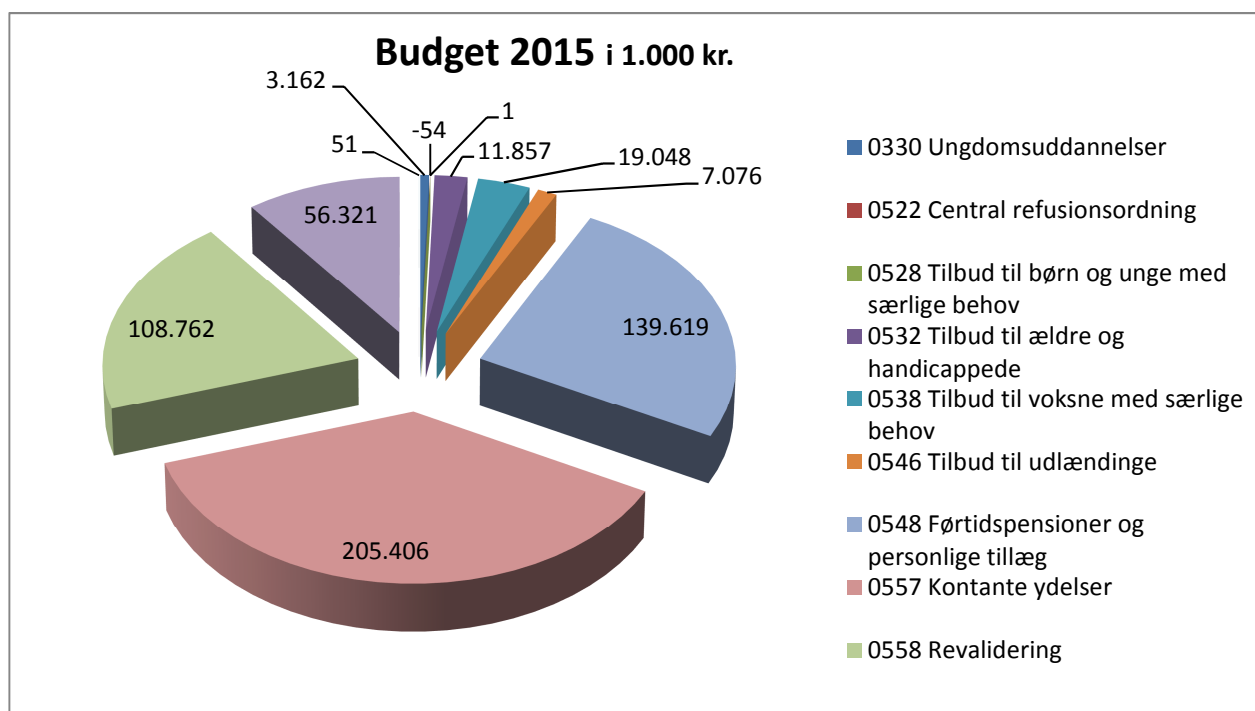
Det omfatter følgende forudsætninger:

- Borgeren ser det først og fremmest som sit eget ansvar at have et arbejde.
- Hvis ikke man selv kan skaffe sig et arbejde, skal man søge rådgivning, støtte og hjælp.
- Man er så attraktiv for arbejdspladsen, at arbejdsgiveren er klar til at betale lønnen.
- Man kan begå sig på en arbejdsplads, fordi man bestræber sig på at have de nødvendige faglige og sociale kompetencer
- Man har mulighed for at kunne påtage sig et job, fordi det er synligt, hvor der er jobmuligheder.
- Den ledige arbejdskraft skal være tilgængelig for virksomhederne.

Overordnet Budgetpræsentation

Udvalgets budgetramme udgjorde oprindeligt netto i alt 551,2 mio. kr.

Heri er fratrukket 8,5 mio. kr., der i forbindelse med Aftale om Budget 2015-2018 mellem byrådets partier blev udmøntet som udvalgets andel af Reduktion og tilpasning på i alt 37,6 mio. kr. Reduktionen udmøntes ved en forventet mindre udgift til dagpenge og aktivering af forsikrede ledige, fordi der forventes færre ledige.

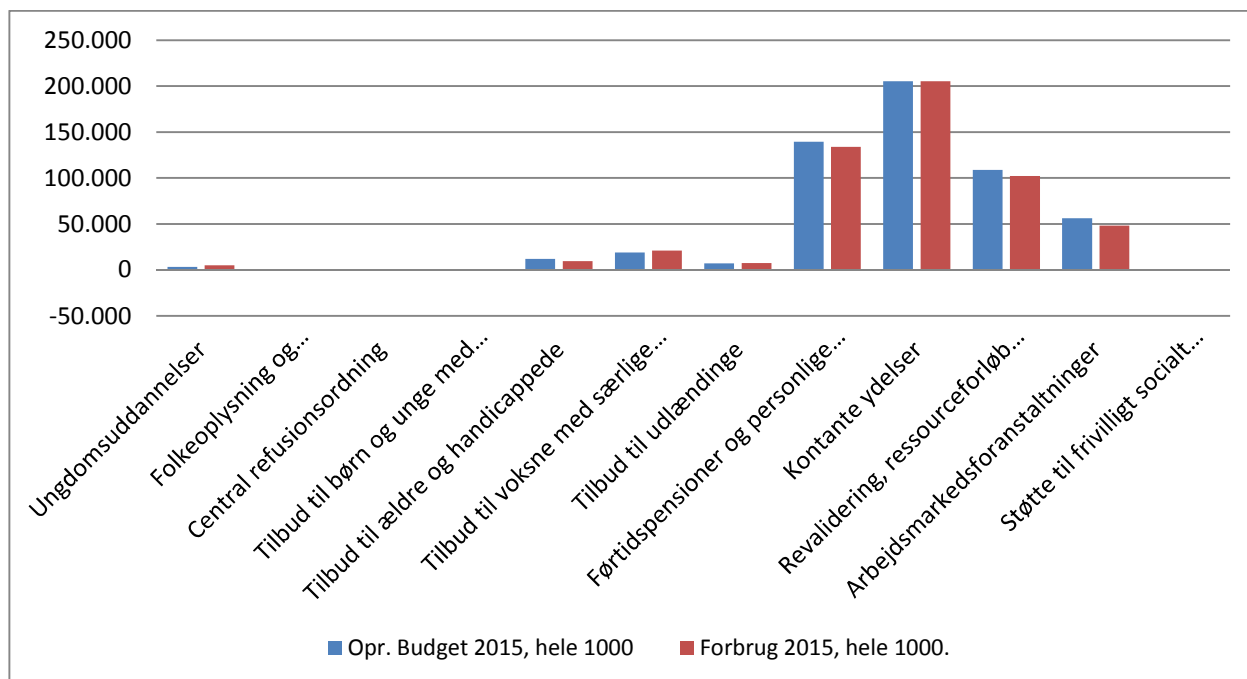


Udvalget for Beskæftigelse

Regnskabsresultat 2015

| Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2015 | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|
| Ungdomsuddannelser | 3.162 | 2.358 | 5.164 |
| Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | 0 | 133 | 133 |
| Central refusionsordning | -54 | -54 | -209 |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov | 1 | -114 | -111 |
| Tilbud til ældre og handicappede | 11.857 | 9.783 | 9.609 |
| Tilbud til voksne med særlige behov | 19.048 | 19.885 | 21.162 |
| Tilbud til udlændinge | 7.076 | 5.776 | 7.656 |
| Førtidspensioner og personlige tillæg | 139.619 | 139.619 | 133.821 |
| Kontante ydelser | 205.406 | 205.406 | 205.122 |
| Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | 108.762 | 108.762 | 102.233 |
| Arbejdsmarkedsforanstaltninger | 56.321 | 56.136 | 48.339 |
| Støtte til frivilligt socialt arbejde | 51 | 51 | 0 |
| I alt | 551.248 | 547.739 | 532.919 |

I nedenstående diagram vises oprindeligt budget og regnskab i hele 1.000 kr. fordelt på aktiviteter i 2015.



I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et mindreforbrug på 18,340 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 14,831 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsagligt overførte underskud fra 2014 til 2015 samt en tillægsbevilling under tilbud til udlændinge med en forventning om flere indtægter i form af resultattilskud.

Indenfor kerneopgaven Beskæftigelse, hvor bevægelsen for borgeren er, at man kommer i job eller uddannelse, så man kan klare sig selv økonomisk, har der været særlig fokus på, at antallet af unge under 30 år på overførselsindkomster skal reduceres med 10 pct. i hvert af årene 2015, 2016, 2017 og 2018.

Udvalget for Beskæftigelse

Eksempelvis har Ungeenheden opgjort nedenstående:

Udvikling kontanthjælpsmodtagere/uddannelseshjælpsmodtagere:

| | |
|-----------------------------|----------------|
| Antal primo januar 2015: | 276 |
| Antal ultimo december 2015: | <u>249</u> |
| Difference: | - 27 = - 9,8 % |

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Ungdomsuddannelser

Området vedrører betalinger til staten for elever på produktionsskoler, undervisningsudgifter udgifter til skoleydelse og undervisningsudgifter til EGU-elevers skoleophold jf. erhvervsgrunduddannelsesloven samt betalinger til Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov for unge under 18 år, hvor tilbuddet ikke gives efter lov om aktiv beskæftigelsesindsats.

Det søges til stadighed i samarbejde med Ungdommens Uddannelsesvejledning at gøre målgruppevurderingerne til STU og Produktionsskoler snævrere, og nøje vurdere om der er progressionsmuligheder for den enkelte unge – og det synes på nuværende tidspunkt at gå den rigtige vej.

Der har i 2015 været et forbrug på ca. 5. mio. kr., hvilket er 1,8 mio. kr. mere end budgettet. Forbruget har i 2015 været på samme niveau som i 2014.

Ungdomsuddannelser for unge med særlig behov

Målet med Den treårige Ungdomsuddannelse for Unge med Særlige Behov på Egehøjskolen i Daugaard er, at unge med særlige behov, der er færdige med grundskolen, ikke fyldt 25 år, og som ikke har mulighed for at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse, selv om der ydes specialpædagogisk støtte til den unge, kan tage en ungdomsuddannelse.

De her nævnte unge har i henhold til loven om Den treårige Ungdomsuddannelse for Unge med Særlige Behov et retskrav på uddannelsen.

Det forventes, at uddannelsestilbuddet i kommunalt regi stadig vil have en væsentlig lavere ugepris end den, der betales for ved eksterne tilbud. Egehøjskolen har etableret et lokalt ungdomsmiljø, som sammen med det gode samarbejde med UU Horsens/Hedensted giver gode udviklingsmuligheder for de unge med særlige begrænsninger.

| | Refusion | Deltagere Regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Takst pr. uge 2015 |
|---------------------|----------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| STU på Egehøjskolen | 0 % | 11 | 15 | 5.433 |

Tilbud til børn og unge med særlige behov

Ungegruppeforanstaltning

Der er i Hedensted Kommune etableret en Ungeenhed for dermed at sikre en helhedsorienteret ungeindsats. Ungegruppen behandler sager for unge mellem 15 og 30 år, hvor der er et

Udvalget for Beskæftigelse

arbejdsmarkedsrettet sigte. Fokus for arbejdet i Ungegruppen er beskæftigelse, samtidig med at det helhedsorienterede sigte fastholdes.

Der iværksættes som en del af Ungeenhedens arbejde foranstaltninger efter reglerne i Lov om Social Service, når dette efter en undersøgelse efter samme lovs § 50 har vist sig at være nødvendigt. Målet med Ungegruppens foranstaltningsindsats er at iværksætte en så lidt indgribende indsats for den unge som muligt samtidig med, at indsatsen skal give mening for den unge og have et uddannelses- og beskæftigelsesrettet sigte.

Ungeenhedens foranstaltningsindsats er omfattet af bestemmelserne i Servicelovens § 174, hvorefter Byrådet fastsætter en takst for det enkelte kommunale tilbud, og er således også omfattet af bekendtgørelsen vedrørende omkostningsbaserede takster, hvor der skal udregnes takster for tilbud. Denne del af Ungegruppens arbejde er fra 1. januar 2013 begrænset til kun at omfatte meget få foranstaltninger. Timetaksten er fastsat til 779,59 kr. for både forebyggelse og anbringelsesområdet. For anbringelse på eget værelse er taksten for kost, logi, lomme- og tøjpenge 7.794,42 kr. pr. måned.

| | Refusion | Deltagere regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 |
|------------------------------|----------|-------------------------|--------------------|
| Forbyggende foranstaltninger | 0 % | 10 | 6 |
| Anbringelser | 0 % | 3 | 2 |

Tilbud til voksne med særlige behov

Egehøjkollegiet

Der er på Egehøjskolen i Daugaard samtidig med etablering af Uddannelse for Unge med Særlige Behov og projektet "På vej til uddannelse og job" etableret et kollegium for 15 unge med intellektuelle og kognitive begrænsninger.

Formålet med kollegiet er at give de unge, som tager uddannelse på Egehøjskolen, mulighed for at bo på et kollegium i tilknytning til skolen. De unge får dermed mulighed for at flytte i egen bolig med den nødvendige støtte og samtidig mulighed for at deltage i det aktive ungdomsliv på skolen.

Endvidere så giver kollegiet de unge mulighed aktiviteter og samvær i fritiden, så de kan opretholde eller forbedre deres personlige færdigheder og livsvilkår. Dette tilbud kan også gives til unge, der ikke har ophold på kollegiet.

| | Refusion | Deltagere regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Takst pr. måned 2015 |
|------------------|----------|-------------------------|--------------------|----------------------|
| Tilbud om ophold | 0 % | 8 | 13 | 10.930 |

Tilbud til udlændinge

Udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven, samt kontanthjælp og enkeltydelser.

Udlændingestyrelsen udmeldte i december 2014 en forhøjelse af landstallet fra 4.000 til 12.000 flygtninge, der skulle modtages og boligplaceres i kommunerne i 2015. Hedensted

Udvalget for Beskæftigelse

Kommune, som i første omgang stod til at modtage 62 flygtninge, blev tildelt en kvote på 161 flygtninge i 2015.

Opgaven med integration af flygtninge er i dag delt mellem Fritid og Fællesskab og Beskæftigelse – idet Fritid og Fællesskab står for den del, der handler om modtagelse, boligplacering samt indsats i forhold til børn og familier. Beskæftigelse står for den beskæftigelsesrettede indsats. På baggrund af drøftelser i både temagruppen - Flygtninge i Hedensted Kommune, de tre berørte udvalg samt Byråd er der blevet udarbejdet et forslag til en samlet handlingsplan for integrationsindsatsen i Hedensted Kommune.

Handleplanens primære mål er at få borgere i integrationsperioden ud i ordinær beskæftigelse så hurtigt som muligt, således at de kan blive selvforsørgende. Flygtninge vil, på baggrund af screening og individuel vurdering, indenfor 48-96 timer efter ankomst til kommunen, blive indplaceret på den beskæftigelsesrettede prioriteringsstrappe.

Målet med integrationsindsatsen er at lede personer af anden etnisk herkomst end dansk ind på arbejdsmarkedet – ad korteste vej. Indsatsen tager udgangspunkt i den enkeltes forhold – herunder "afstanden" til arbejdsmarkedet. Den enkelte bliver integreret i det danske samfund og bliver i stand til at forsøge sig selv.

Der er etableret tæt kontakt til sprogcentrene for at kombinere eventuelle behov for sprogundervisning med erhvervelse af egentlige erhvervskompetencer i de afgivne tilbud. Udgangspunktet er, at den ledige både skal modtage sprogundervisning mv. og have en tilknytning til en arbejdsplads – evt. via virksomhedspraktik. Samtidig er der en tæt kontakt og samarbejde med Hedensted Kommunes afdeling for den sociale integrationsindsats, i forsøg på at gøre den samlede integrationsindsats mere helhedsorienteret.

Flygtninge ankommet efter 1. september 2015 er ikke berettiget til kontanthjælp, men den lavere integrationsydelse.

| | Refusion | Måltal Regnskab 2015 | Gennemsnitsudgift brutto 2015 | Måltal Budget 2015 | Gennemsnitsudgift brutto budget 2015 |
|---------------------------------|----------|----------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Kontanthjælp/integrationsydelse | 50 % | 159 | 136.060 | 92 | 143.697 |

Udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsprogrammet (3 år)

- Grundtilskud for over 18-årige omfattet af integrationsprogrammet (modtages i 3 år)
- Danskundervisning for personer omfattet af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge mfl.
- Resultattilskud modtager kommunen for personer omfattet af integrationsprogrammet, som består danskprøven, påbegynder en kompetencegivende uddannelse eller kommer i ordinær beskæftigelse (indenfor de første 3 år)
- Kontanthjælp, integrationsydelse og hjælp i særlige tilfælde for flygtninge og familiesammenførte udlændinge omfattet af integrationsloven.

Udvalget for Beskæftigelse

| Personer omfattet af integrationsloven | Helårspersoner | Grundtilskud – mdr. | Resultattilskud | Ydelser |
|--|----------------|---------------------|-----------------|---------|
| Budget 2015 | 157 | 1.921 | 18 | 92 |
| Regnskab 2015 | 218 | 2.616 | 46 | 159 |

Danskuddannelse

Danskuddannelse til ydelsesmodtagere omfattet af et integrationsprogram er budgetteret med køb af 175 moduler med en gennemsnitspris på 25.332 kr. pr. modul. Regnskabet udviser køb af ca. 289 moduler til en gennemsnitspris på 22.944 pr. modul.

Danskuddannelse til selvforsørgere omfattet af integrationsprogram budgetteres med køb af 120 moduler med en gennemsnitspris på 24.124 kr. pr. modul. Regnskabet udviser køb af ca. 63 moduler til en gennemsnitspris på 21.891 pr. modul.

Flygtninge og familiesammenførte, der tilbydes et integrationsprogram, har fra 1. januar 2014 fået udvidet uddannelsesretten fra tre år til fem år.

Arbejdsmarkedsrettet dansk

Den ordinære danskuddannelse erstattes indledningsvis med arbejdsmarkedsrettet danskundervisning til udenlandske arbejdstagere, medfølgende ægtefæller, studerende og au pair personer, der fremover først vil have adgang til de ordinære danskuddannelser efter at have gennemført 250 timers arbejdsmarkedsrettet danskundervisning.

Førtidspensioner og Personlige tillæg

- Personlige tillæg.
- Førtidspension med 50 pct. Kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003.
- Førtidspension med 65 pct. Kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003.
- Førtidspension med 65 pct. Kommunal medfinansiering tilkendt efter regler fra 1. januar 2003.

Formålet er at sikre forsørgelse til de personer, som er vurderet til ikke at have en arbejdsevne, som kan udnyttes via indtægtsgivende arbejde på det ordinære arbejdsmarked.

På førtidspensionsområdet er der i forbindelse med budgetlægningen for 2015 taget udgangspunkt i KMD's budgetstøttelister, som skønner gennemsnitspris, tilgang og afgang. Der har samlet været et mindre forbrug.

| Forventet antal førtidspensioner ultimo 2015 | Budget 2015 |
|---|-------------|
| Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003, er der budgetteret med | 196 |
| Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003, er der budgetteret med | 283 |
| Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler fra 1. januar 2003, er der budgetteret med: | 897 |
| I alt Budget 2015 | 1.376 |
| Antal førtidspensioner ultimo 2015 | 1.316 |

Udvalget for Beskæftigelse

Førtidspensioner udviser i 2015 et mindre forbrug i forhold til budgettet på ca. 5,8 mio. kr.

Førtidspensionsreformen har medført betydelige ændringer i forhold til de personer der før reformens indførelse ville være overgået til førtidspension, bl.a. at personer under 40 år ikke længere kan få tilkendt førtidspension, medmindre det er åbenbart formålsløst at udvikle deres arbejdsevne.

Kontante ydelser

- Sygedagpenge
- Kontant- og uddannelseshjælp
- Boligstøtte - Boligydelse til pensionister og boligsikring
- Dagpenge til forsikrede ledige og midlertidig arbejdsmarkedsydelse

Formålet med kontante ydelser er,

- at give hjælp til forsørgelse, for at sætte modtageren i stand til at klare sig selv,
- at skabe et økonomisk sikkerhedsnet for enhver, som ikke på anden måde kan skaffe det nødvendige til sig selv og sin familie,
- at yde økonomisk kompensation ved fravær på grund af sygdom,
- at medvirke til, at pågældende genvinder sin arbejdsevne og vender tilbage til arbejdsmarkedet så hurtigt som muligt.

Generelle forhold

Der arbejdes løbende med ledelsesinformation som en del af budgetopfølgningen, hvor det månedsvise antal ydelsesmodtagere følges tæt.

Antallet af borgere i Jobcentrets målgrupper er direkte påvirket af de økonomiske udsving både på verdensplan og nationalt. I kommunen er en stor del af virksomhederne afhængige af produktion, transport og byggeri. Hedensted Kommunes økonomi på arbejdsmarkedsområdet er derfor påvirket af konjunkturerne i særlig høj grad.

Der er i Jobcentrets organisation en indbygget forståelse af vigtigheden af, konstant at kunne ændre indsats og fokus i forhold til de behov, der er på det omkringliggende arbejdsmarked. Jobcenter Hedensteds arbejdskraftopløst er ikke afgrænset af kommunegrænser hvorfor det er vigtigt at være opmærksom på jobåbninger og muligheder i hele det østjyske vækstbånd.

Kernepunktet i finansiering af forsørgelsesydelse på beskæftigelsesområdet har i 2015 og tidligere år været, at kommunen får højere statsrefusion af den udbetalte forsørgelsesydelse ved virksomhedsrettet aktivering og ordinær uddannelse – end i perioder med passiv forsørgelse eller deltagelse i særligt tilrettelagte tilbud:

- 50 pct. statsrefusion i perioder med løntilskud, virksomhedspraktik, ordinær uddannelse, eller delvist genoptagelse af arbejde,
- 30 pct. statsrefusion i perioder med anden aktivering og i passive perioder.

Udvalget for Beskæftigelse

Sygedagpenge

| | Refusion | Måltal Regnskab 2015 | Gennemsnitsudgift brutto Regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Gennemsnitsudgift brutto budget 2015 |
|--------------|----------|----------------------|--|--------------------|--------------------------------------|
| Over 52 uger | 0 % | 101 | 189.452 | 70 | 192.058 |
| 5-8 uger | 50 % | 76 | 197.204 | 80 | 221.644 |
| 9-52 uger | 30 % | 247 | 171.503 | 245 | 184.004 |
| 9-52 uger | 50 % | 122 | 132.576 | 82 | 144.919 |
| I alt | | 546 | | 477 | |

Sygedagpenge udviser i 2015 et yderligere forbrug i forhold til budgettet på ca. 5,1 mio. kr.

Sygedagpengeloven hviler på grundideen om, at syge skal hjælpes med at fastholde tilknytningen til deres arbejdsplads. Det skal blandt andet ske gennem mere dialog om sygefravær på den enkelte arbejdsplads og tilbud til syge, så de kan være mere aktive under sygeforløbet.

Forebyggelse og nedbringelse af sygedagpengeudgifterne er en højt prioriteret indsats. I det omfang det overhovedet er muligt, gøres denne indsats virksomhedsrettet.

Kontanthjælp

| | Refusion | Måltal Regnskab 2015 | Gennemsnitsudgift brutto Regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Gennemsnitsudgift brutto budget 2015 |
|--|----------|----------------------|--|--------------------|--------------------------------------|
| Kontanthjælp og uddannelseshjælp i alt | 30-50 % | 614 | 126.099 | 581 | 114.040 |

I forhold til budgettet har der til kontanthjælp været et netto merforbrug på 7,1 mio. kr. Udover antallet af kontanthjælpsmodtagere har været flere end budgetteret har gennemsnitsudgiften også været større.

I budgetgrundlaget for 2015 var indregnet en forventet mindre udgift til den fulde effekt af den gensidige forsørgelsespligt som dog efterfølgende ved lov blev ændret. Derudover skete der en efterbetaling på ca. 2,3 mio. kr. i forbindelse med Ankestyrelsens principafgørelse, hvor reglerne omkring Aktivlovens bestemmelser om gensidig forsørgerpligt for samlevende blev præciseret.

Boligstøtte

Der ydes to forskellige former for boligstøtte. Boligyldelse til pensionister og boligsikring. Den kommunale medfinansiering til boligyldelse til pensionister er på 25 pct. Der forventedes et lille fald i udgifterne for 2015, hvilket ikke er sket. Der har derfor været merudgifter på ca. 0,6 mio. kr. i 2015.

Boligyldelse

Den kommunale medfinansiering til boligsikring er på 50 pct., og der er sket pæn stigning i udgifterne. Dette skyldes først og fremmest den nye kontanthjælpsreform, som trådte i kraft i 2014. Reformen har betydet en lavere indtægt for kontanthjælpsmodtagere, hvilket belaster udgifterne til boligsikring. Udgifterne er steget mere end forudsat, og resultatet for 2015 viser et merforbrug på ca. 1,5 mio. kr.

Udvalget for Beskæftigelse

Dagpenge til forsikrede ledige og arbejdsmarkedsydelse

| Antal | Måltal Regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 |
|-------------------------|----------------------|--------------------|
| A-dagpenge i alt | 558 | 706 |
| Arbejdsmarkedsydelse | 38 | 32 |
| Forsikrede ledige i alt | 596 | 738 |

I forhold til budgettet har der til a-dagpenge og arbejdsmarkedsydelse været et mindre forbrug på 13,8 mio. kr.

Antal fuldtidspersoner A- dagpenge i pct. af arbejdsstyrken 16-66 år var i 2014 i Hedensted 2,6 pct. og er i 2015 faldet til 2,5 pct. Til sammenligning har Landets og Rar Østjylland i 2014 været 3,5 pct. og i 2015 3,2 pct.

Den midlertidige arbejdsmarkedsydelse udbetales af a-kasserne og finansieres efter samme principper som a-dagpenge. Nettoudgiften til selve ydelsen finansieres via det særlige beskæftigelsestilskud.

Finansiering af udgifterne til forsikrede ledige

Beskæftigelsestilskuddet kompenserer kommunerne under et for udgifterne til forsikrede ledige. Det gælder

- A-dagpenge
- Den midlertidige arbejdsmarkedsydelse (fra 1. januar 2014)
- Løntilskud
- Dagpenge under 6 ugers selvvalgt uddannelse
- Befordringsgodtgørelse
- Hjælpemidler
- Personlig assistance

Beskæftigelsestilskuddet for et år opgøres ad 3 omgange. Det gælder en foreløbig opgørelse, som meldes ud primo juli i året før tilskudsåret, en midtvejsregulering som meldes ud primo juli i tilskudsåret, samt en efterregulering som meldes ud primo juli i året efter tilskudsåret.

Det foreløbige beskæftigelsestilskud for 2015 er 93.948.000 kr.

| | Budget 2015 | Regnskab 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| Dagpenge og Arbejdsmarkedsydelse | 78.047.200 kr. | 64.262.730 |
| Løntilskud, hjælpemidler og personlig assistance | 8.223.380 kr. | 6.093.661 |
| Finansieringsbehov via beskæftigelsestilskud i alt | 86.270.574 kr. | 70.356.391 |
| Beskæftigelsestilskud modtages a/conto vedr. 2015 | -93.948.000 kr. | -93.948.000 kr. |
| Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud 2015 | | 900.000 kr. |
| Endelig efterregulering medio 2016 kendes ikke p.t | | |
| Budgetteret nettooverskud | -7.677.426 kr. | |

Som nævnt ovenfor er beskæftigelsestilskuddet et a/conto beløb, som efterreguleres. Det endelige regnskab, om kommunen har haft yderligere eller færre udgifter end modtaget i beskæftigelsestilskud, kan for regnskabsår 2015 først opgøres medio 2016.

Udvalget for Beskæftigelse

Revalidering

- Revalideringsydelse og løntilskud til personer omfattet af revalideringsbestemmelserne
- Løntilskud og fleksløntilskud i forbindelse med fleksjob og skånejob, samt ledighedsydelse
- Forsøgelse og tilbud til personer omfattet ressourceforløb og jobafklaringsforløb.

Formålet er økonomisk hjælp og aktiviteter, der kan bidrage til, at en person med begrænsninger i arbejdsevnen, fastholdes eller kommer ind på arbejdsmarkedet, således at den pågældendes mulighed for at forsørge sig selv og sin familie forbedres.

Revalidering

| | Refusion | Måltal Regnskab 2015 | Gennemsnitsudgift brutto regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Gennemsnitsudgift brutto budget 2015 |
|---------------------|------------|----------------------|--|--------------------|--------------------------------------|
| Revalideringsydelse | 30/50/65 % | 58 | 194.182 | 133 | 203.689 |

Samlet et mindre forbrug på 7,9 mio. kr. i forhold til budgetteret.

I en periode med væsentlige ændringer i de krav der stilles til kvalifikationer på arbejdsmarkedet, skal flere ufaglærte opkvalificeres til jobs med uddannelseskraav. Den bedste måde at sikre et vellykket revalideringsforløb er, at kombinere virksomhedsrettede forløb med boglig opkvalificering.

Faldet i antallet af revaliderer skyldes, at der er kommet nye muligheder i den beskæftigelsesrettede indsats – eksempelvis ressourceforløb – samtidig med at mulighederne for at få tilkendt revalidering er strammet.

Løntilskud til personer i fleksjob og ledighedsydelse

| | Refusion | Måltal Regnskab 2015 | Gennemsnitsudgift brutto Regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Gennemsnitsudgift brutto budget 2015 |
|---|----------|----------------------|--|--------------------|--------------------------------------|
| Fleksjob etableret (gl. model) | 65 % | 470 | 183.830 | 440 | 182.958 |
| Fleksjob etableret (ny model) | 65 % | 272 | 167.396 | 280 | 160.474 |
| Fleksjob etableret i alt | | 742 | | 720 | |
| Ledighedsydelse passive eller aktive-rede | 30 % | 87 | 173.384 | 78 | 207.475 |
| Ledighedsydelse – aktiverede | 50 % | 14 | 157.959 | 30 | 133.209 |
| Ledighedsydelse over 18 mdr. | 0 % | 27 | 185.544 | 10 | 187.062 |
| I alt | | 128 | | 118 | |

Udvalget for Beskæftigelse

Der har været en merudgift på 3,3 mio. kr. i forhold til budgettet, hvilket fortrinsvis skyldes flere borgere i fleksjob end budgetteret, men også flere ledighedsydelsesmodtagere over 18 mdr. end budgetteret, hvor der ikke modtages statsrefusion.

I forbindelse med vedtagelse af reformen af førtidspension og fleksjob gældende fra 1. januar 2013, blev der indført en ny model for beregning af fleksjobtilskuddet. Flexjob etableret efter denne dato skal etableres på disse nye vilkår. Der vil således kun være afgang fra den "gamle fleksjobordning". I den nye model vil det tilskud som udbetales til den fleksjobansatte, blive nedtrappet i takt med at lønnen stiger.

Den nye model for fleksjob medfører en reduktion i de kommunale udgifter. I den nye model skal arbejdsgiverne kun aflønne den ansatte i forhold til den faktiske arbejdsindsats, men de ansattes løn suppleres med et fleksløntilskud fra kommunen. I den tidligere model betalte arbejdsgiveren fuld løn til den ansatte, og et fleksjobtilskud blev udbetalt til arbejdsgiveren.

Ledighedsydelse udbetales til personer som er visiteret til fleksjob – men er ledige.

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

| | Refusion | Måltal Regnskab 2015 | Gennem- snitsudgift brutto Regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Gennem- snitsudgift brutto budget 2015 |
|------------------------------|---------------|----------------------------|--|--------------------------|--|
| Ressourceforløb | 30 % | 90 | 149.207 | 110 | 167.484 |
| Ressourceforløb | 50 % | 22 | 169.347 | 123 | 167.484 |
| Ressourceforløb i alt | | 112 | | 233 | |
| Jobafklaringsforløb i alt | 0 % - 50 % | 115 | 126.113 | 78 | 145.043 |
| I alt | | 227 | | 311 | |

Samlet et mindre forbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til budgetteret.

Ressourceforløb

Personer under 40 år kan ikke længere kan få tilkendt førtidspension, medmindre det er åbenbart formålsløst at udvikle deres arbejdsevne. I stedet skal en individuel og helhedsorienteret indsats i et ressourceforløb udvikle deres arbejdsevne og hjælpe dem videre i livet.

Alle der deltager i ressourceforløb, får ressourceforløbsydelse – på samme niveau som deres hidtidige ydelse. F.eks. vil kontanthjælpsmodtagere, der får et ressourceforløb, modtage ressourceforløbsydelse på kontanthjælpsniveau.

Jobafklaringsforløb

Den 1. juli 2014 trådte reglerne om jobafklaringsforløb i kraft. De indebærer, at sygemeldte, der efter fem måneder ikke kan få forlænget sygedagpengene efter de eksisterende forlængelsesmuligheder, overgår til et jobafklaringsforløb. Her vil de uden tidsbegrænsning modtage en ydelse på kontanthjælpsniveau, som er uafhængig af både ægtefælles og samlevers indkomst og formue.

Udvalget for Beskæftigelse

Fokus for forløbet er, at den sygemeldtes arbejdsevne bliver udviklet gennem en konkret og aktiv indsats, hvor den enkeltes mål i forhold til arbejde og uddannelse er styrende for, hvilke aktiviteter der sættes i gang.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere, revalidender og ledighedsydelsesmodtagere. Herunder udgifter til mentor og udgifter til seniorjob.

Formålet er at give tilbud bl.a. i form af mentorstøtte, vejledning og opkvalificering, virksomhedspraktik og ansættelse med løntilskud, med henblik på, at personen hurtigst muligt opnår varig beskæftigelse og hel eller delvis selvforsørgelse.

Aktiveringsprincipper: Strategierne for Jobcentrets borgerrettede indsats tager sit afsæt i tanke-sættet omkring Social Inklusion gennem arbejde og uddannelse. Vi tror på, at alle kan bidrage til fællesskabet, og at alle ønsker at bidrage til, og være en del af, fællesskabet. Tilgangen til den enkelte borger lægger sig op af den værdsættende og anerkendende tankegang. Gennem arbejde og uddannelse opnår den enkelte en følelse af at være en aktiv deltager i samfundet, at have en selvskabt indkomst samt at opnå en identitet og en højere grad af selv-værd. Indsatserne knytter sig endvidere til den virksomhedsrettede indsats. Samarbejdet med virksomhederne og a-kasserne er således også en af grundpillerne i den borgerrettede indsats.

Det overordnede mål i 2015 var "hurtigst muligt i ordinært arbejde eller uddannelse". Tilbud gives i private virksomheder i det omfang, det er muligt, dernæst i offentlige institutioner. Tilbud om virksomhedspraktik og løntilskud gives med henblik på ordinær ansættelse. Tilbud gives med udgangspunkt i det individuelle ønske hos den enkelte borger og arbejdsmarkedets behov. Virksomhedskompensationen tager ligeledes udgangspunkt i den enkelte borger.

For den svageste gruppe af ledige benyttes de kommunale aktiveringstilbud og virksomhedscentrene. De kommunale aktiveringstilbud/ virksomhedscentrene skal bruges til at bringe de svageste gruppers kvalifikationer (sociale, personlige og faglige) op på et niveau, så de vil være i stand til at tage imod et tilbud om aktivering i en virksomhed. Aktiveringstilbuddene skal bruges som udviklingsredskaber for den enkelte borgers vej op ad stigen til det ordinære arbejdsmarked.

Løntilskud til forsikrede ledige

Iflg. Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats skal kommunerne selv finansiere en vis del af lønudgiften til forsikrede ledige i løntilskudsjob i kommunen, nemlig forskellen mellem lønudgiften og løntilskuddet. Som et led i beskæftigelsesreformen blev løntilskudsordningerne målrettet og reglerne for offentlig og privat løntilskud blev i højere grad harmoniseret, således at det blev væsentlig dyrere at ansætte ledige i løntilskud i kommune.

Seniorjob

| | Måltal Regnskab 2015 | Gennemsnitsudgift brutto Regnskab 2015 | Måltal Budget 2015 | Gennemsnitsudgift brutto budget 2015 |
|-----------|----------------------|--|--------------------|--------------------------------------|
| Seniorjob | 20 | 278.258 | 20 | 285.065 |

Udvalget for Beskæftigelse

Seniorjob er job til ældre ledige medlemmer af en arbejdsløshedskasse, som maksimalt har 5 år tilbage, før de når efterårsalderen, og som ikke længere har dagpengereget, fordi de har opbrugt deres periode med ret til dagpenge. Kommunen er efter loven forpligtet til at tilbyde ansættelse i seniorjob i kommunen til denne persongruppe. De ansatte har krav på overenskomstmæssig løn, og staten yder et tilskud pr. år på 136.409 kr. (15-pl) pr. årsværk. Netto-udgifterne kompenseres via bloktilskuddet.

Udgifter til Aktiveringsindsatsen

To driftslofter

Driftsloftet for aktiveringsudgifterne bestemmer, hvor høje bruttoudgifter til aktivering, den enkelte kommune kan hjemtage statsrefusion for.

Det bemærkes, at en kommune godt kan ligge over loftet i forholdt til den ene målgruppe og under loftet i forhold til den anden målgruppe. I en sådan situation kan kommunen ikke bruge luft under det ene driftsloft til at finansiere merudgifter ved det andet driftsloft.

| 1. Driftsloft for modtagere af kontanthjælp, arbejdsløshedsdagpenge m.v. | | Regnskab 2015 | Budget 2015 |
|--|--|----------------|----------------|
| Udgifter i alt | | 19.231.326 kr. | 20.165.984 kr. |
| Rådighedsloft Budget 2015 | 1.269 helårspersoner x 12.329 = kr. 15.645.501 kr. Max refusion 50 pct. | | -7.822.750 kr. |
| Rådighedsloft Regnskab 2015 | 1136 helårspersoner x 11.241 = 12.769.776 | -6.329.786 | |
| Refusionsprocenten udgør | | 32,9 % | 38,8 % |

| 2. Driftsloft for modtagere af revalidering, ledighedsydelse og sygedagpenge | | Regnskab 2015 | Budget 2015 |
|--|--|----------------|----------------|
| Udgifter i alt | | 8.336.011 kr. | 15.750.441 kr. |
| Rådighedsloft Budget 2015 | 758 helårspersoner x 13.702 kr. = 10.386.116 kr. Max refusion 50 pct. | | -5.193.058 kr. |
| Rådighedsloft Regnskab 2015 | 854 helårspersoner x 13.702 kr. = 11.701.508. Max refusion 50 pct. | -4.168.005 kr. | |
| Refusionsprocenten udgør | | 50 % | 33 % |

Udvalget for Beskæftigelse

Beskæftigelsesordninger

Mentor

Der blev med kontanthjælpsreformen ændret grundlæggende i reglerne om finansiering af mentorstøtte. Kommunerne skal målrette mentorstøtte til de målgrupper, der har størst behov for støtten. Dette kommer til udtryk ved, at der fremover ikke gives refusion for mentorudgifter til jobparate. Desuden fastsættes der en særskilt ramme med et loft over de udgifter til de øvrige målgrupper, som kommunerne kan få refunderet med 50 pct.

Udgiften til mentorstøtte for personer i ressourceforløb vil dog ikke være omfattet af den særskilte ramme.

Unge der ikke tidligere har været i kontakt med jobcenteret, har ret til mentorstøtte ved overgang til ordinær uddannelse med henblik på at mindske frafald

Desuden skal personer, der har været indlagt med psykiske lidelser, og som er omfattet af [§ 2](#) i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats fremover tilbydes en mentor i forbindelse med udskrivning, ligesom personer indsat i afsoningsinstitutioner, og som er omfattet [§ 2](#) i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, der står overfor løsladelse være i særligt fokus.

| | Regnskab 2015 | Budget 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Udgifter til Mentor i alt (excl. ressourceforløb og integration) | 6.813.890 kr. | 8.671.986 kr. |

Udviklingsindsats for unge 15-17 årige

Formålet med udviklings- og vejledningsindsatsen er at give de unge hjælp til at blive i stand til at gennemføre et uddannelsesforløb og derigennem at komme ind i en erhvervsmæssig tilværelse og blive i stand til at klare sig selv.

Der er i 2015 budgetteret med 60 deltagere i tilbuddet, svarende til ca. 3.000 deltageruger til en pris på 1.495 kr. pr. uge. Der har været 3.053 deltageruger svarende til en pris på 1.284 kr. pr. uge.

Psykatri og Misbrug

- Hjælp, omsorg eller støtte samt optræning og hjælp til udvikling af færdigheder til personer i eget hjem, der har behov pga. særlige problemer.
- Aktivitets- og samværstilbud.
- Botilbud
- Ambulant behandling af alkoholskadede
- Behandling af stofmisbrugere

Formålet er at give borgere mulighed for at klare hverdagen enten i eget hjem eller i et botilbud og den fornødne hjælp til at skaffe sig et arbejde ved rådgivning, støtte og hjælp.

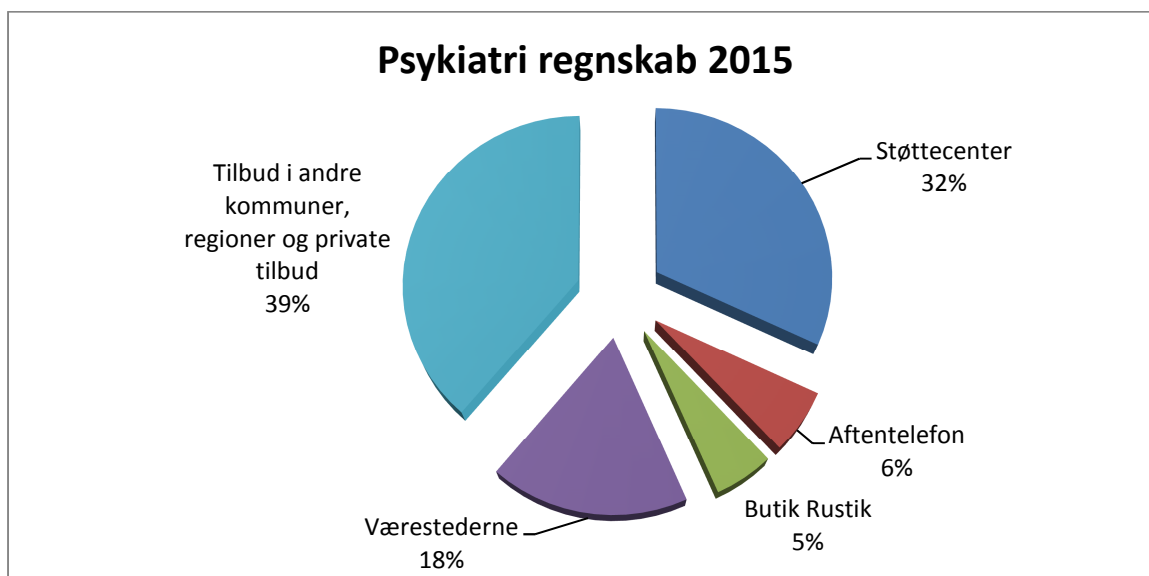
Psykatri

I forbindelse med egne tilbud er det Støttecentret for psykiatri i Hedensted, der varetager hjælp, omsorg og støtte i borgerens eget hjem. Ligeledes er det personalet fra støttecentret, der varetager aktivitets- og samværstilbuddene, som foregår henholdsvis i Tørring, Juelsminde og Hedensted. Til dette er der afsat et budget på 13,6 mio. kr.

Udvalget for Beskæftigelse

Botilbud til midlertidigt eller længerevarende botilbud og aktivitets- og samværstilbud eller beskyttet beskæftigelse tilknyttet botilbuddene, hvor der er bevilget tilbud i andre kommuner, regioner og private tilbud, er budgetlagt med 9,8 mio. kr.

Ud over støtten i eget hjem kan der ydes støtte fra Aftentelefonen i form af opkald fra borgere med akutte problemer.



Egne tilbud

Aftentelefonen

| Hele 1.000 kr. | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 | Antal opkald i 2015 | Gennemsnitlig varighed på opkald (minutter) |
|----------------|------------------------|---------------|---------------------|---|
| Aftentelefonen | 1.152 | 1.402 | 3086 | 35 |

Støttecentret, aktivitets- og samværstilbuddene og beskyttet beskæftigelse

| Hele 1.000 kr. | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 | Antal tilbud |
|---|------------------------|---------------|--------------|
| Støttecentret | 7.765 | 7.361 | 166 |
| Butik Rustik | 1.296 | 1.235 | 20 |
| Aktivitets- og Samværstilbud (Tørring, Juelsminde og Hedensted) | 4.067 | 4.106 | 100 |
| I alt | 13.128 | 12.702 | 286 |

Antal tilbud er målt pr. bruger.

Udvalget for Beskæftigelse

Afregninger for tilbud i andre kommuner, regioner eller private tilbud

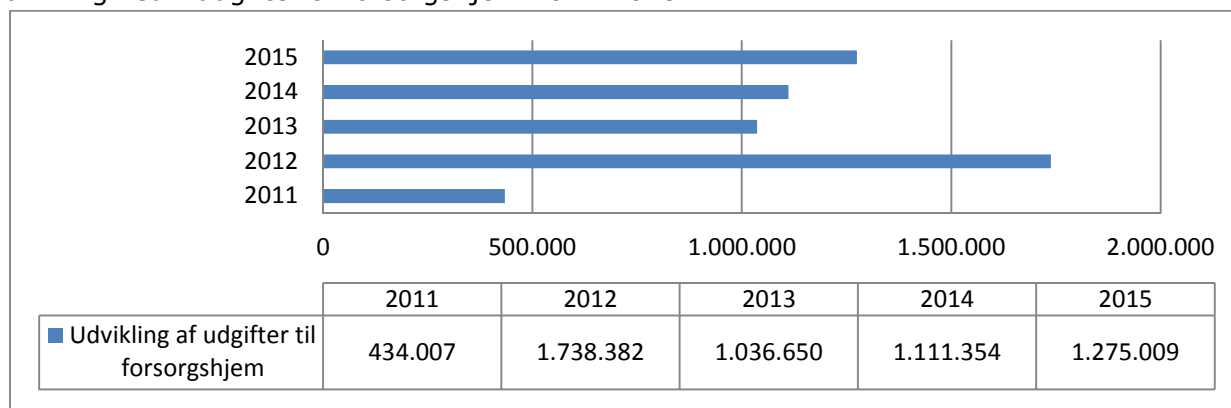
| Hele 1.000 kr. | Korrigeret budget 2015 | Antal helårs-tilbud budget | Regnskab 2015 | Antal helårs-tilbud regnskab |
|------------------------------------|------------------------|----------------------------|---------------|------------------------------|
| Hjælp, omsorg og støtte | 720 | 2,00 | 750 | 2,33 |
| Botilbud til længerevarende ophold | 7.586 | 10,00 | 7.030 | 9,42 |
| Botilbud til midlertidigt ophold | 1.127 | 1,00 | 1.102 | 1,00 |
| Beskyttet beskæftigelse | 70 | 1,00 | 18 | 0,33 |
| Aktivitets- og samværstilbud | 334 | 4,00 | 254 | 3,08 |
| I alt | 9.837 | 18,00 | 9.154 | 16,16 |

Det samlede mindreforbrug på hele psykiatriområdet i forhold til korrigeret budget og excl. statsfinansierede projekter udgør 1,0 mio. kr.

Misbrugscentret

Misbrugscentret Hedensted varetager dagbehandling af alkohol- og stofmisbrug og i visse tilfælde visiterer Misbrugscentret også til behandling i et midlertidigt botilbud. Det er også Misbrugscentret, der følger op på botilbud til forsorgshjem. Den samlede udgift er budgetlagt til 7,2 mio. kr.

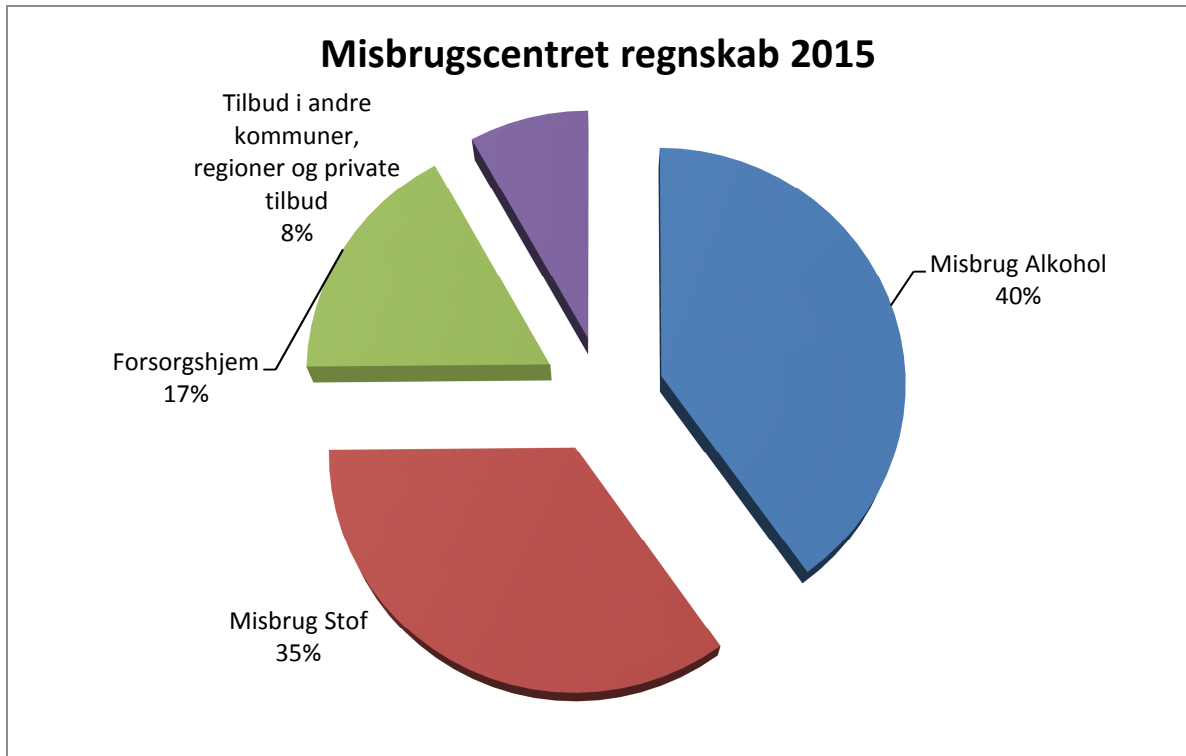
Udvikling vedr. udgifter til forsorgshjem 2011-2015:



Ovenstående udgifter er nettoudgifter, der er 50 % statsrefusion på området.

Personale- og øvrige driftsudgifter på Misbrugscentret er som udgangspunkt fordelt med 60 % til alkoholmisbrug og 40 % til stofmisbrug, der er dog enkelte udgifter, som alene hører til den ene del. F.eks. er det kun stofmisbrugsdelen, hvor der i 2015 har været krav om tilsyn fra Socialtilsyn Midt og deraf følgende udgift til dette.

Udvalget for Beskæftigelse



Forsorgshjem er opgivet i netttotal.

Det samlede underskud i forhold til korrigeret budget vedr. misbrug excl. statsfinansierede projekter udgør 0,3 mio. kr. Heraf udgør 0,4 mio. kr. udgiften til forsorgshjem.

Udvalget for Social Omsorg

Udvalgsmedlemmer

Hans Jørgen Hansen
(V) Formand



Hanne Grangaard
(A) Næstformand



Bent Poulsen (V)



Jeppé Mouritsen (V)



Birgit Jakobsen (K)



Administrativ organisation

Chef for Social Omsorg
René G. Nielsen



René G. Nielsen er sekretær for Udvalget for Social Omsorg og har chefansvaret for kompetencegrupperne i den administrative enhed Social Omsorg.

Udvalget for Social Omsorg

Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de forudsætninger, der gør, at det enkelte menneske får omsorg, støtte og rådgivning, så det enkelte menneske løbende udvikler sig til at kunne klare sig bedre og mere selv. Målgruppen vil typisk være ældre og voksne handicappede.

Forudsætninger

Borgere, der er svækkede i et omfang, der gør, at de ikke eller kun i begrænset omfang kan tage vare på eget liv, oplever at blive hjulpet til at bevare eller øge deres livskvalitet.

Familien, netværket og det lokale samfund er vigtige elementer i den sociale omsorg, vi udvikler for hinanden.

Borgeren får hjælp og rådgivning til at skabe fremskridt, til at tage ansvar for eget liv og til at klare sig selv bedst muligt.

Omgivelser og tilbud er indrettet, så man så vidt muligt kan bruge dem selvstændigt. Det gælder både i det offentlige og i lokalområderne.

Demografi ved vedtagelse af budget 2015

Fra Danmarks Statistik. Data er opgjort pr. 1. januar hvert år. Opdateret 3-6-2014

| Primo året | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 0 - 64 årige | 38.402 | 38.107 | 37.713 | 37.327 | 37.014 | 36.696 | 36.484 | 36.258 | 36.106 | 35.945 | 35.818 |
| 65 - 69 årige | 2.508 | 2.737 | 2.805 | 2.877 | 2.853 | 2.841 | 2.717 | 2.695 | 2.635 | 2.681 | 2.683 |
| 70-74 årige | 1.788 | 1.801 | 1.924 | 2.047 | 2.159 | 2.293 | 2.498 | 2.578 | 2.649 | 2.629 | 2.625 |
| 75 - 79 årige | 1.371 | 1.419 | 1.447 | 1.477 | 1.508 | 1.559 | 1.577 | 1.689 | 1.807 | 1.912 | 2.036 |
| 80- 84 årige | 1.007 | 1.017 | 997 | 1.006 | 1.030 | 1.061 | 1.100 | 1.138 | 1.160 | 1.189 | 1.235 |
| 85 - 89 årige | 631 | 656 | 684 | 668 | 650 | 650 | 651 | 643 | 652 | 673 | 702 |
| 90 - 94 årige | 206 | 226 | 243 | 264 | 287 | 289 | 299 | 303 | 295 | 289 | 291 |
| 95 + årige | 67 | 66 | 55 | 49 | 56 | 67 | 72 | 74 | 79 | 88 | 92 |
| Total | 45.980 | 46.029 | 45.868 | 45.715 | 45.557 | 45.456 | 45.398 | 45.378 | 45.383 | 45.406 | 45.482 |

Udvalget for Social Omsorg

Demografi januar 2016

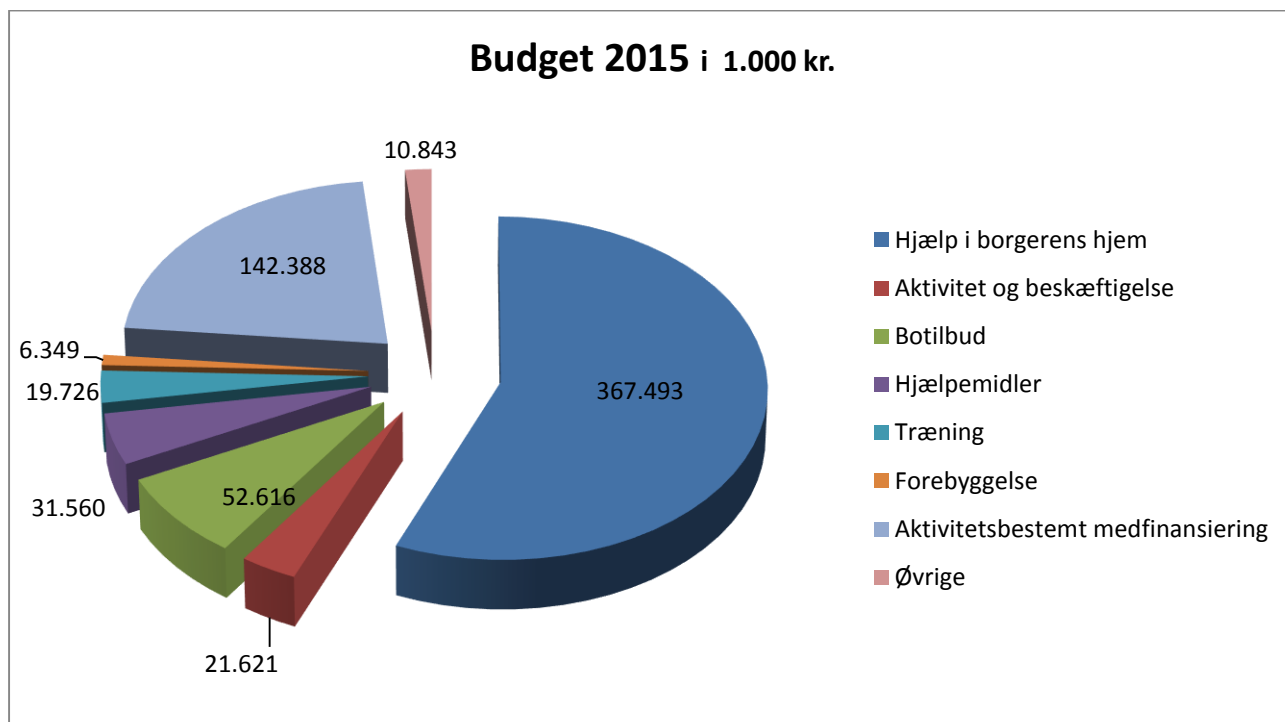
| Primo år | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 65 - 69 årige | 2.865 | 2.841 | 2.719 | 2.703 | 2.655 | 2.693 | 2.703 |
| 70-74 årige | 2.181 | 2.325 | 2.539 | 2.621 | 2.683 | 2.662 | 2.645 |
| 75 - 79 årige | 1.518 | 1.570 | 1.584 | 1.697 | 1.819 | 1.922 | 2.056 |
| 80- 84 årige | 1.032 | 1.067 | 1.104 | 1.136 | 1.164 | 1.200 | 1.246 |
| 85 - 89 årige | 611 | 662 | 668 | 657 | 664 | 682 | 711 |
| 90 - 94 årige | 290 | 296 | 307 | 323 | 315 | 312 | 315 |
| 95 + årige | 51 | 64 | 69 | 69 | 79 | 8 | 90 |
| Total | 46.091 | 46.307 | 46.484 | 46.637 | 46.776 | 46.914 | 47.060 |

Antallet af ældre blev højere i aldersgrupperne 65 – 84 årige end forventet ved budgetvedtagelsen i 2014. Omvendt blev antallet af borgere på 85 år og derover mindre end forventet.

Overordnet budgetpræsentation

Driftsbudgettet for Udvalget for Social Omsorg udgjorde oprindeligt i 2015 netto 652,6 mio. kr.

I nedenstående diagram vises, hvordan 652,6 mio. kr. er fordelt på aktiviteter.



Udvalget for Social Omsorg

Regnskabsresultat 2015

| Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i mio. kr. | Oprindeligt budget 2015 | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|
| Hjælp i borgerens hjem | 361,6 | 402,2 | 382,3 |
| Aktivitet og beskæftigelse | 33,4 | 31,0 | 28,6 |
| Botilbud | 49,2 | 48,6 | 49,1 |
| Hjælpe midler | 30,9 | 27,3 | 26,5 |
| Træning | 19,7 | 20,4 | 19,9 |
| Forebyggelse | 6,3 | 6,2 | 5,7 |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering | 142,4 | 142,2 | 149,6 |
| Øvrige | 9,1 | 9,1 | 9,5 |
| I alt | 652,6 | 687,0 | 671,1 |

I nedenstående diagram vises oprindeligt og regnskab fordelt på aktiviteter i 2015.



Regnskabsresultatet er ca. 18,5 mio. kr. højere end oprindeligt budget. Det skyldes brug af overført overskud fra 2014. Det korrigerede budget er ca. 34 mio. kr. højere end oprindeligt budget, dette skyldes primært overførte midler fra 2014.

Fra 2014 til 2015 blev der overført i alt ca. 49 mio. kr. Af disse blev 11,2 mio. brugt til at finansiere parrådgivning, hjerneskadekoordinator og Social Omsorgs andel af Reduktion- og Tilpasningspuljen. Desuden blev der af det overførte overskud finansieret projekter for i alt ca. 13 mio. kr. og tekniske ændringer i budgettet generelt.

Udvalget for Social Omsorg

I overførslerne til 2016 er underskud vedr. voksenhandicap og gamle puljer fra det tidligere Social og Sundhed ikke taget med som overførsel. Det drejer sig om en pulje på minus 4,8 mio. kr., og underskud på mellemkommunale betalinger på i alt ca. 3,4 mio. kr.

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Hjælp i borgerens hjem

Over halvdelen af udvalgets budgetområde bruges på hjælp i borgerens hjem – i alt ca. 380 mio. kr. blev i 2015 brugt på disse indsatser. Der var budgetteret med ca. 367 mio. kr. Stigningen på 13 mio. kr. er fordelt på alle indsatsområderne som består af: Bostøtte (pædagogisk bistand og behandling), praktisk bistand og personlig pleje (hjemmehjælp), madservice, plejecentre, hjemmesygepleje, borgerstyret personlig assistance (borgeren er selv arbejdsgiver for de hjælpere han eller hun har ansat), afløsning og aflastning for nære pårørende samt kontaktperson og ledsagerordninger.

Generelt for alle indsatsområderne gælder, at de ydes til borgere, der på grund af deres fysiske eller psykiske tilstand ikke er i stand til at klare sig selv. Gruppen af borgere, der modtager hjælp via disse indsatsområder er meget forskelligartet og dækker alt fra borgere, der har massiv behov for pleje hele døgnet til borgere, der med meget lidt støtte klarer sig selv. Der fokuseres på borgerens og familiens ressourcer, når der skal vurderes, hvor meget hjælp, der kan ydes. Al hjælp er visiteret og tilrettelagt sådan, at den i videst mulig omfang støtter borgeren i at komme til at klare sig selv bedst muligt uanset tilstand.

Nogle af opgaverne kan udføres af eksterne leverandører. Borgerne har fri adgang til at vælge leverandør til opgaverne praktisk hjælp, personlig pleje samt madservice. Der er medio 2014 godkendt 8 eksterne leverandører. Beboere i plejecentrene er ikke omfattet af denne ordning.

Udviklingen i antallet af borgere der modtager hjemmehjælp i Hedensted Kommune:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|-------|-------|-------|------|
| Antal borgere pr. uge kommunal leverandør | 1.064 | 1.089 | 956 | 842 | 799 |
| Antal borgere pr. uge privat leverandør | 262 | 299 | 331 | 326 | 367 |
| Antal borgere pr. uge anden leverandør | 16 | 15 | 11 | 14 | 8 |
| I alt | 1.342 | 1.403 | 1.298 | 1.182 | 1174 |

Udvalget for Social Omsorg

Udviklingen i antal visiterede timer pr. uge fordelt på leverandører:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Antal timer pr. uge kommunal leverandør | 3.580 | 3.648 | 3.156 | 3.167 | 3.170 |
| Antal timer pr. uge privat leverandør | 150 | 163 | 179 | 225 | 406 |
| Antal timer pr. uge anden leverandør | 603 | 581 | 555 | 634 | 266 |
| I alt | 4.333 | 4.392 | 3.890 | 4.026 | 3.842 |

Antallet af visiterede timer til kommunale leverandører har nu været næsten konstant siden 2013. Det tyder på, at niveauet nu er stationært, og den maksimale effekt af den rehabiliterende tilgang til ydelsen af hjælp er opnået. Den rehabiliterende indsats har endnu ikke inkluderet de private leverandører, men når de inkluderes i 2016 forventes et fald i deres visiterede timer.

Udviklingen i visiterede timer delt på ydelsestyper hos de kommunale leverandører:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Personlig pleje hverdag | 91.403 | 85.692 | 80.652 | 78.742 | 76.621 |
| Personlig pleje øvrig tid | 68.922 | 66.195 | 61.679 | 62.962 | 65.603 |
| Praktisk hjælp | 36.467 | 35.100 | 22.952 | 19.594 | 17.609 |
| Nat | 2.596 | 3.738 | 3.267 | 2.672 | 2759 |
| Sygepleje delegeret – hverdag | 14.180 | 21.510 | 19.153 | 19.659 | 22.633 |
| Sygepleje delegeret - Øvrig tid | 10.710 | 17.635 | 18.901 | 17.901 | 18.773 |
| Timer i alt | 224.278 | 229.870 | 206.604 | 201.530 | 203.998 |

Det samlede antal timer er ca. på samme niveau fra 2013, men der er forskydninger i hvad det er for en hjælp borgerne modtager. Timerne til personlig pleje er steget og det er timerne til de delegerede sygeplejeydelser også, hvilket hænger sammen med at borgere er indlagt færre dage på sygehuset – se nedenfor under hjemmesygepleje. Samtidig har kommunen oplevet et stigende antal henvendelser fra sygehuse vedr. mere komplekse borgere.

Derimod er den praktiske hjælp faldet, hvilket skyldes at alle nye borgere nu skal gennemgå et rehabiliteringsforløb inden hjælpen fastlægges – se nedenfor under Rehabiliteringsprojekt.

Bostøtte - Hjælp til voksne handicappede

Hjælp, omsorg eller støtte samt optræning og hjælp til udvikling af færdigheder til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne ydes via Støttecenter Hornsyld, Unge-

Udvalget for Social Omsorg

indsatsen, i egne bofællesskaber eller ved køb af bistand i andre kommuner, regioner eller private tilbud.

- Specialrådgivningen yder støtte til hjemmeboende borgere.
- Ungeindsatsen fortrinsvis til borgere med et tilbud på Egehøjvej, Daugaard.
- Beboere på egne bofællesskaber får støtte fra personale ansat på de enkelte bofællesskaber.

Der er 9 bofællesskaber: 2 i Hornsyld, 1 i Lindved, 2 i Uldum, 1 i Juelsminde, 3 i Hedensted.

Sygepleje

Udviklingen i antal borgere der modtager sygeplejeydelser:

| | Juli 2011 | Juli 2012 | Juli 2013 | Juli 2014 | Juli 2015 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Antal borgere der modtager sygepleje | 1.372 | 1.429 | 1.453 | 1.473 | 1.558 |

Udviklingen i antal timer til sygeplejeydelser:

| År | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|------|
| Sygepleje- timer leveret af: | | | | | |
| Sygeplejegrupperne | 552 | 583 | 475 | 419 | 529 |
| Hjemmehjælpsgrupperne | 611 | 760 | 690 | 752 | 806 |
| I alt | 1.163 | 1.343 | 1.165 | 1.171 | 1335 |

Udviklingen i antal borgere der modtager hjemmesygepleje er steget med 5,8 %. Denne stigning er den højeste stigning, der har været siden 2012. Stigningen bekræfter den tendens der har været gennem nogle år at sygehusene udskrifter patienterne efter færre og færre dages indlæggelse, som betyder, at borgerne skal færdigbehandles i eget hjem. Dette sætter hjemmesygeplejen under pres.

Rehabiliteringsprojekt

Antal borger- henvendelser og fordeling:

| | 2013 april- august | Procent- andel | 2014 jan-dec. | Procent- andel | 2015 jan-dec | Procent- andel |
|---|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Antal borgere vurderet | 216 | | 315 | | 271 | |
| Antal borgere i rehabiliteringsteamet | 147 | 68 | 191 | 61 | 160 | 59 |
| Antal borgere til frit valg (hjemmehjælp) | 34 | 16 | 90 | 29 | 89 | 33 |
| Antal borgere med afslag | 35 | 16 | 30 | 10 | 22 | 8 |

Udvalget for Social Omsorg

Graden af "selvhjulpnehed" efter forløb i rehabiliteringsteamet:

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------|------|------|------|
| 100 pct. selvhjulpne | 60 | 59 | 55 |
| 50 - 99 pct. selvhjulpne | 13 | 14 | 19 |
| 1 - 49 pct. selvhjulpne | 4 | 7 | 10 |
| 0 pct. | 22 | 20 | 16 |

Der laves inden start en vurdering af, hvilken hjælp borgerne ville have fået visiteret, hvis projektet ikke kørte. Det holdes op mod den hjælp, der bevilges efter rehabiliteringsindsatsen, og giver graden af "selvhjulpnehed". Det vil f.eks. sige, at i 2013 er 60 pct. af de borgere, der blev henvist til rehabiliteringsteamet selvhjulpne - dvs. 85 borgere.

Borgerstyret Personlig Assistance BPA

| År | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Regnskab | 10.302.852 | 11.473.763 | 15.220.325 |
| Gennemsnitlig udgift pr. helårsbruger | 922.368 | 1.004.708 | 1.087.166 |
| Antal helårsbrugere | 11,17 | 11,42 | 14,00 |

Både antallet af tilbud og den årlige gennemsnitlige udgift pr. tilbud er steget fra 2013. Alene den gennemsnitlige årlige udgift ved 14 helårstilbud udgør 2,3 mio. kr. incl. fremskrivninger fra 2013.

Aktivitet og beskæftigelse

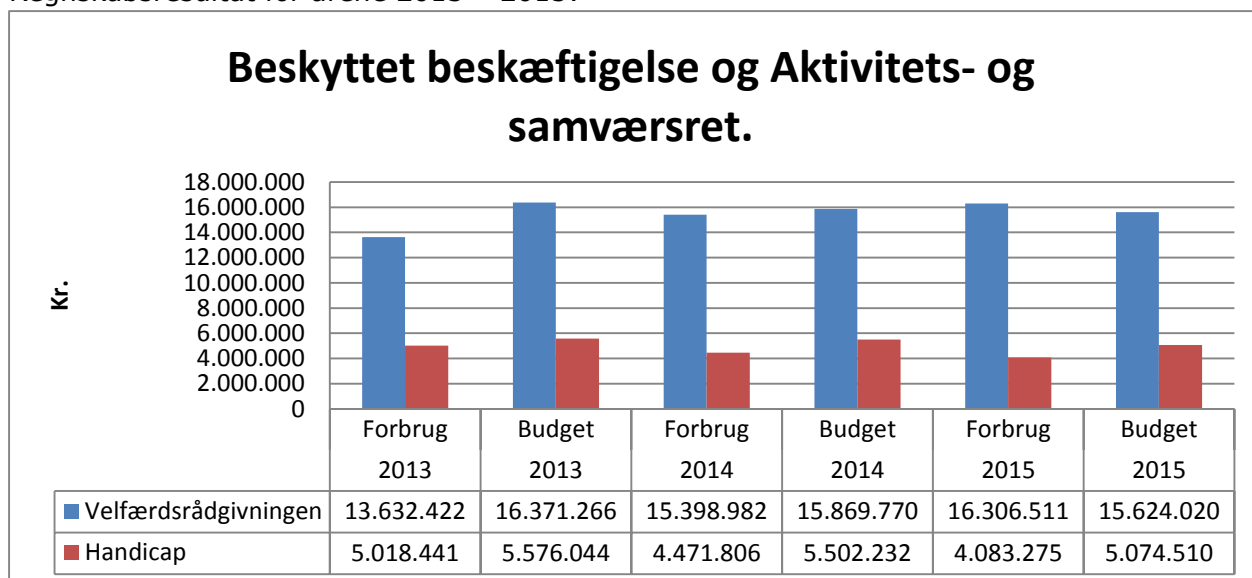
Tilbud om beskyttet beskæftigelse til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Tilbud om aktivitets- og samværstilbud til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige problemer. Henvender sig til borgere, der via dette tilbud får socialt samvær, og som derved forebygger ensomhed og hvad deraf følger. Aktiviteterne foregår oftest på plejecentrene og administreres af frivillige. Der er ingen visitation.

Handicaps aktiviteter vedr. aktivitets- og samværstilbud foregår i Fønix, Hornsyld, Klub 88 Løsning og Egespring Uldum. Tilbuddet i Egespring er dog alene for Egesprings beboere. Derudover købes tilbud til aktivitets- og samværstilbud i andre kommuner, regioner og private tilbud.

Udvalget for Social Omsorg

Regnskabsresultat for årene 2013 – 2015:



Udgifterne i Kompetencegruppen Velfærdsrådgivning er mellemoffentlige betalinger, dvs. køb af tilbud i andre kommuner, regioner og private tilbud. Kompetencegruppen Handicap er tilbud i egen kommune.

Daghjem og aflastning

Visiteret tilbud, som har til formål at aflaste ægtefæller eller pårørende, som passer en person med funktionsnedsættelse. Desuden tilbydes midlertidig aflastningsophold til personer med særlig behov for ekstra omsorg og pleje i en begrænset periode.

Botilbud

Midlertidige botilbud

Til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, der har behov for omfattende hjælp til almindelige, daglige funktioner eller pleje, eller som i en periode har behov for særlig behandlingsmæssig støtte.

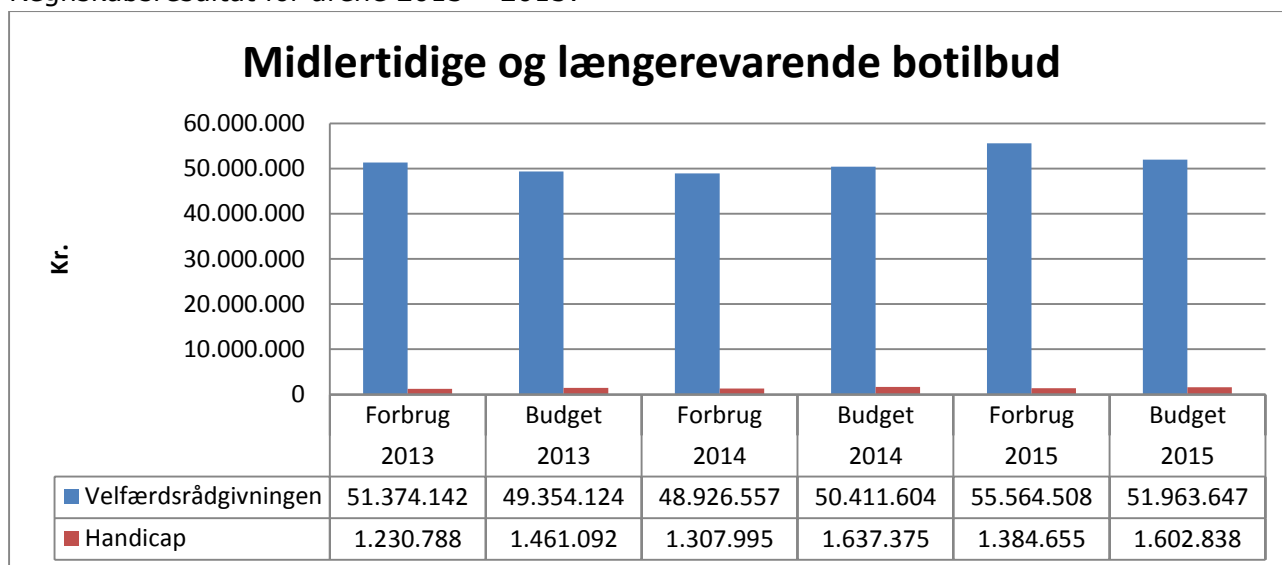
Der er i løbet af 2013 og 2014 oprettet 4 enkeltmandsprojekter efter § 107 midlertidigt botilbud i eget regi. Ellers bliver tilbuddene købt i andre kommuner, regioner eller private tilbud.

Længerevarende botilbud

Botilbud af længerevarende karakter herunder personlig hjælp, støtte, pleje, omsorg mv. samt tilbud af behandlingsmæssig karakter som ydes i forbindelse med tilbuddet. Tilbuddene i Social Omsorg gælder personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og alle tilbud købes i andre kommuner, regioner eller private tilbud.

Udvalget for Social Omsorg

Regnskabsresultat for årene 2013 – 2015:



Udgifterne i Kompetencegruppen Velfærdsrådgivning er mellemoffentlige betalinger, dvs. køb af ydelser i andre kommuner, regioner, private tilbud samt Ungeindsatsen.

Af egne tilbud har der i nogle år været oprettet enkeltmandstilbud, men disse er ved at blive udfaset så der i 2016 kun vil være 2 tilbud tilbage. Enkeltmandstilbuddene hører under kompetencegruppen Handicap.

Hjælpe midler

Regnskabet på hjælpemidler tegner et billede af, at der har været et øget behov for bl.a. inkontinens- og stomihjælpe midler end forventet, samt en mindre efterspørgsel på støtte til handicapbil end forventet.

| Hjælpe midler | Budget | Regnskab | Afvigelse |
|--------------------------------------|------------|------------|-----------|
| I alt i kroner | 23.727.350 | 23.049.697 | 677.653 |
| Almen træning | 80.000 | 42.781 | 37.219 |
| Støtte til køb af handicapbil | 5.000.000 | 2.737.269 | 2.262.731 |
| Optiske synshjælpe midler | 315.000 | 403.219 | -88.219 |
| Arm- og benproteser | 1.085.000 | 1.037.547 | 47.453 |
| Ortopædiske hjælpemidler | 2.870.000 | 3.449.439 | -579.439 |
| Inkontinens- og stomihjælpe midler | 6.070.000 | 6.825.419 | -755.419 |
| Andre hjælpemidler | 6.067.000 | 6.882.616 | -815.616 |
| IT-hjælpe midler og IT-forbrugsgoder | 150.000 | 96.159 | 53.841 |
| Forbrugsgoder | 120.000 | 84.416 | 35.584 |
| Hjælp til boligændringer | 1.770.000 | 1.762.288 | 7.712 |
| Øvrige udgifter | 1.500.350 | 1.140.408 | 359.942 |
| Indtægter | -1.300.000 | -1.411.865 | 111.865 |

Udvalget for Social Omsorg

Træning

Borgere der efter indlæggelse på sygehus har behov for genoptræning, eller borgere som har været midlertidigt svækket får tilbudt genoptræning af Hedensted Kommune, således at borgeren igen får et øget funktionsniveau. Borgere med svært fysisk handicap eller borgere med en funktionsnedsættelse som følge af progressiv sygdom tilbydes vederlagsfri fysioterapi, hvorved borgeren oplever at blive hjulpet til at bevare eller øge deres livskvalitet.

98 % af budgettet til træning er blevet brugt i 2015. Overskuddet skyldes bl.a., at der har været ydet en særlig indsats for at reducere udgifterne til taxa når borgeren skulle hentes og bringes til træning, enten kommunalt eller ambulantly på sygehus.

| Træning | Budget | Regnskab | Afvigelse |
|--|------------|------------|-----------|
| I alt i kroner | 20.303.764 | 19.817.423 | 486.341 |
| Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning | 8.909.474 | 8.737.648 | 171.826 |
| Ambulant specialiseret genoptræning | 1.941.590 | 1.885.051 | 56.539 |
| Befordring af borgere | 1.035.000 | 880.804 | 154.196 |
| Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut | 8.417.700 | 8.313.921 | 103.779 |

Forebyggelse

Hedensted Kommune skaber rammer, som hjælper borgeren til at tage ansvar for eget liv, dels ved

- at tilbyde alle borgere over 75 år et besøg, hvor borgerne orienteres om de tilbud kommunen stiller til rådighed, og hvor borgerne får kendskab til, hvad de selv kan gøre, og dermed i mindre grad bliver afhængig af offentlig hjælp.
- at gøre sunde valg til lette valg og formidle viden om risikofaktorer, sundhed og sygdom til borgerne samt iværksætte konkrete indsatser for både den borger- og patientrettede forebyggelse, så borgerne i bedste fald undgår at blive syge, og de syge lærer at blive mere selvhjulpne til trods for deres sygdom.

Hedensted Kommune har i sundhedsaftalen med Region Midtjylland forpligtet sig til sammenhængende tilbud i forhold til KRAM-faktorerne, reduktion af social ulighed i sundhed, samt at tilbyde følgende forløbsprogrammer for kommunens borgere:

- KOL
- Diabetes
- Hjerterehabilitering
- Lænde-ryg
- Cancer
- Depression

| Sundhedsfremme og forebyggelse | Budget | Regnskab | Afvigelse |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| I alt i kroner | 5.257.210 | 4.817.116 | 440.094 |

Aktivitetsbestemt medfinansiering

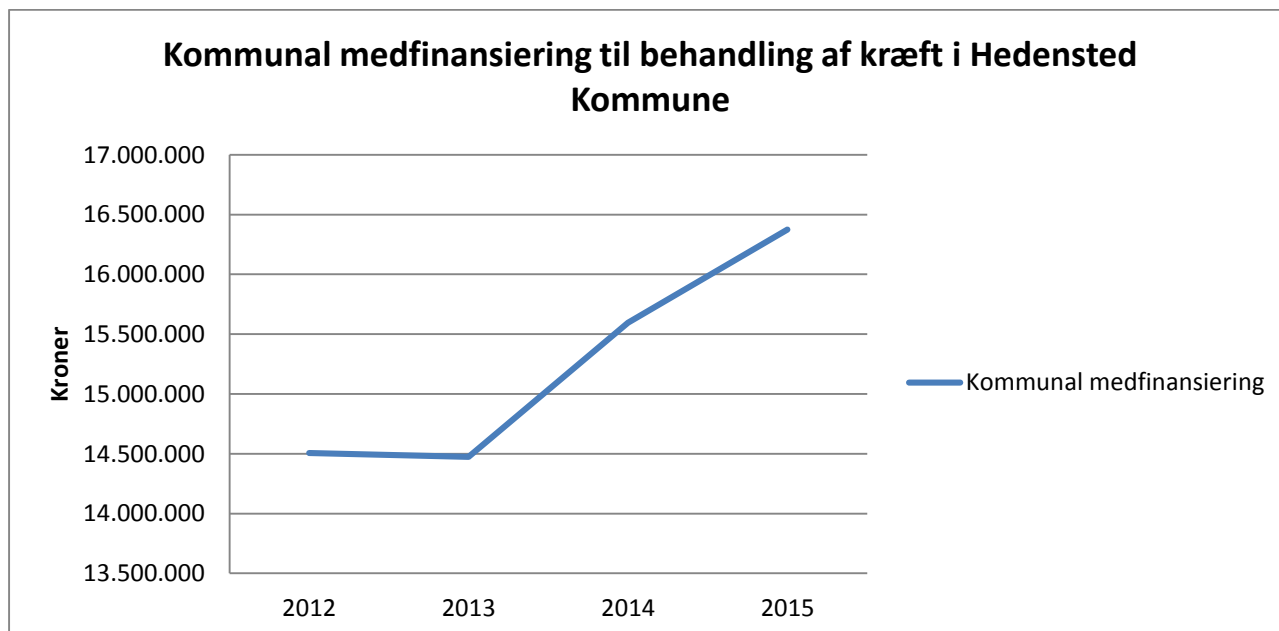
Hedensted Kommune betaler en andel af udgifterne til borgernes forbrug af regionale sundhedsydelser. Det drejer sig om indlæggelser og besøg på både somatiske-, psykiatriske sygehuse og hospice samt kontakter indenfor sygesikringen (almen læge, speciallæge, tandlæge, kiropraktor, fysioterapi, psykolog og fodpleje). Hedensted Kommune skal endvidere i henhold til lovgivningen betale en obligatorisk plejetakst på 1.951 kr. pr. døgn for borgere, som er fær-

Udvalget for Social Omsorg

digbehandlet, og for borgere som er på hospice. Nedenstående tabel viser Hedensted Kommunes medfinansiering fordelt på emner.

| Medfinansiering fordelt på emner | Budget | Regnskab | Afvigelse |
|---|-------------|-------------|------------|
| I alt i kroner | 142.203.150 | 149.908.136 | -7.704.986 |
| Børn/unge/graviditet/fødsel/alm. praksis 0-14 | 11.634.680 | 12.359.985 | -725.305 |
| Socialpsykiatri | 2.400.680 | 2.716.874 | -316.194 |
| Rusmiddelbetingede lidelser | 747.610 | 749.600 | -1.990 |
| Potentielt livstruende sygdomme | 23.786.330 | 25.105.855 | -1.319.525 |
| Ikke livstruende kroniske sygdomme | 10.404.190 | 10.954.912 | -550.722 |
| Forebyggelige sygdomme | 9.283.200 | 10.592.765 | -1.309.565 |
| Øvrige sygdomme | 70.948.910 | 71.541.918 | -593.008 |
| Genoptræning under indlæggelse | 3.558.050 | 3.498.435 | 59.615 |
| Almen praksis 15+ | 9.132.600 | 8.147.762 | 984.838 |
| Efterreguleringer | - | 2.880.470 | -2.880.470 |
| Hospice | 300.000 | 992.221 | -692.221 |
| Færdigbehandlede på sygehus | 6.900 | 48.596 | -41.696 |
| Andre sundhedsudgifter | - | 318.743 | -318.743 |

Budgettet til "Potentielt livstruende kroniske sygdomme" som dækker over bl.a. hjertekarsygdomme, kræft, diabetes og KOL, er blevet belastet mere end forventet. Her er det især kræftdiagnoser som står for en betydelig del af udgiften. Nedenfor ses udviklingen i udgifter til behandling af kræft gennem den kommunale medfinansiering i Hedensted Kommune. Grafen viser, at Hedensted Kommunes medfinansiering til behandling af kræft er steget hvert år siden 2013.



Udvalget for Social Omsorg

Øvrige

Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler

Løn til borgere der passer et familiemedlem med handicap, alvorlig sygdom eller som ønsker at dø i eget hjem.

| Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af handicappede, alvorligt syge og døende i eget hjem | Budget | Regnskab | Afvigelse |
|---|-----------|-----------|-----------|
| I alt i kroner | 1.548.770 | 1.319.130 | -229.640 |

Boliger

Tilbud til borgere, der har brug for en bolig, hvor der er taget hensyn til borgerens fysiske og eller psykiske tilstand (der visiteres til disse boliger). Hedensted Kommune kan visitere til 357 plejeboliger og 375 ældreboliger. Behovet for sidstnævnte er faldet betydeligt, derfor overvejes, hvad der kan gøres for at bringe antallet af ældreboliger ned.

Udvalget for Fritid & Fællesskab

Udvalgsmedlemmer



Liselotte Hillestrøm (A)
Formand



Hans Vacker (V)
Næstformand



Allan Petersen (O)



Hans Henrik
Rolskov (V)



Torsten Sonne
Petersen (F)

Administrativ organisation



Vicekommunaldirektør
Johan Stadil Petersen



Chef for Læring
Peter Hüttel

Chefansvaret for Udvalget for Fritid og Fællesskab deles mellem Johan Stadil Petersen og Peter Hüttel.

Sekretær for udvalget er Johan Stadil Petersen.

Udvalget for Fritid & Fællesskab

Udvalgets opgaver

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de forudsætninger, der gør, at det enkelte menneske både bidrager til og bruger fællesskabet og de fælles muligheder, så man selv – og andre mennesker – har et godt liv.

Forudsætninger

- Kommunen udvikler, faciliterer og sætter rammer for fællesskaber, så man kan tage medansvar og være medskabende i vores samfund
- Man har lyst til at deltage i fællesskabet, fordi det giver værdi
- Der er gode muligheder for at tage ansvar, være med til at bestemme og udøve indflydelse
- Man oplever, at det er sjovt at kunne selv og kunne sammen med andre
- Det opleves givtigt at arbejde frivilligt

Overordnet budgetpræsentation

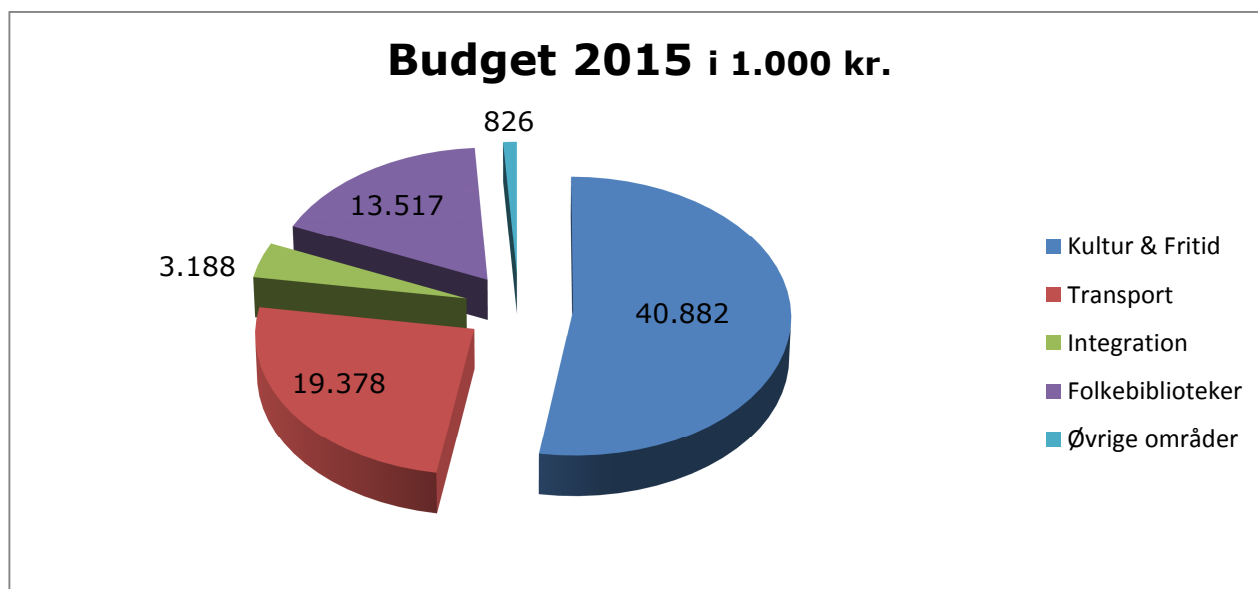
Driftsbudgettet for Udvalget for Fritid & Fællesskab udgjorde oprindeligt i 2015 netto 77,8 mio. kr.

Heri er fratrukket 1,2 mio. kr., der i forbindelse med Aftale om Budget 2015-2018 mellem byrådets partier blev udmøntet som udvalgets andel af reduktion og tilpasning på i alt 37,6 mio. kr. jfr. nedenstående.

- Ændringer i kontrakten med Midttrafik giver en besparelse på 700.000 kr. om året
- Generelle nedskæringer i antallet af køreplantimer som følge af folkeskolereformen
- Udbud af de 5 lukkede ruter har givet en besparelse på 600.000 kr.
- Den budgetsatte udgift til crossborder leasing på ca. 550.000 kr. har ikke været brugt de sidste par år
- Hjemtagelse af 2 ruter fra Midttrafik i 2013. Besparelse på ca. 500.000 kr. er basisbudgettet ikke blevet rettet til efter
- Der afsættes 300.000 kr. til kollektiv transport til implementering af nogle af de anbefalinger, der er kommet ud af arbejdet i temagruppen
- Der afsættes endvidere 265.000 kr. til Frivilligt Socialt Arbejde finansieret af ovenstående besparelser
- Læring og Fritid & Fællesskab deler driftsudgiften til fortsættelse af "Fritid for alle" (300.000 kr. til hver)
- Sikrer driften af Glud Museum, fordi Kulturstyrelsen har afleveret kvalitetsrapport, der kræver yderligere driftsmidler. Fritid & Fællesskab vil derfor øge driftstilskuddet til Glud Museum med 200.000 kr.

I nedenstående diagram vises, hvordan 77,8 mio. kr. er fordelt på aktiviteter.

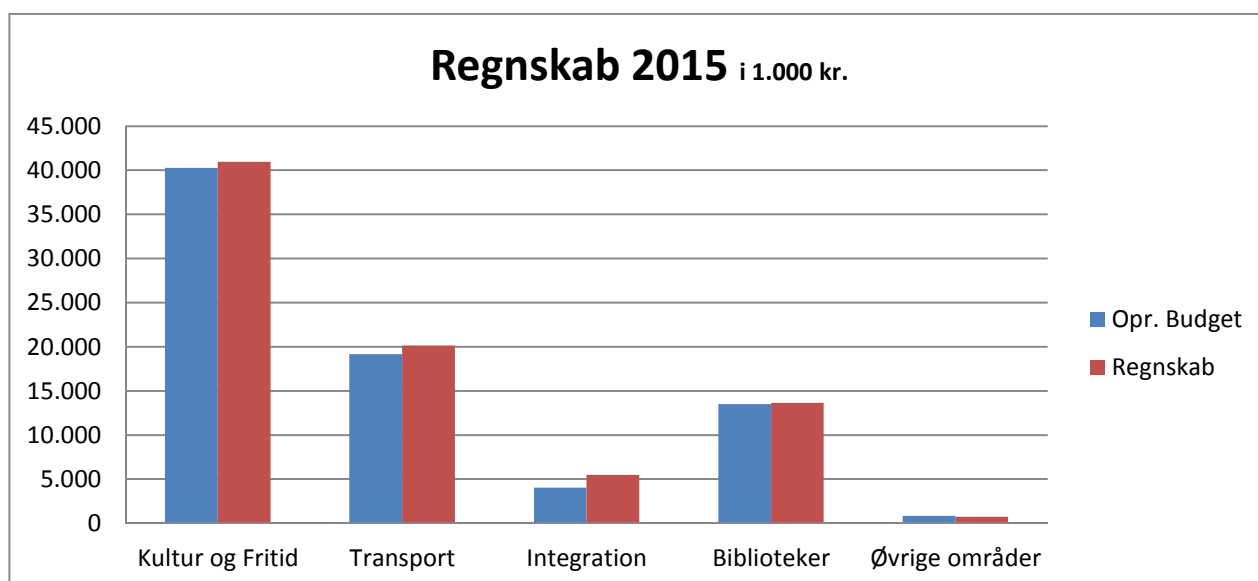
Udvalget for Fritid & Fællesskab



Regnskabsresultat 2015

| Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2015 | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|
| Kultur og Fritid | 40.274 | 44.214 | 40.954 |
| Transport | 19.148 | 22.481 | 20.144 |
| Integration | 4.026 | 5.739 | 5.480 |
| Biblioteker | 13.517 | 14.048 | 13.634 |
| Øvrige områder | 826 | 826 | 718 |
| I alt | 77.791 | 87.309 | 80.929 |

Nedenfor vises forholdet mellem oprindeligt budget og forbrug i 2015.



Udvalget for Fritid & Fællesskab

I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et merforbrug på 3,1 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsageligt overførte overskud fra 2014 til 2015. Fra 2015 til 2016 forudsættes overført et overskud på 8,3 mio. kr.

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

TRANSPORT

Den kollektive trafik skal understøtte den øvrige bæredygtige transport i Hedensted Kommune.

Med bæredygtig transport udnyttes den kapacitet, der allerede er til rådighed, til udvidet service over for borgerne. Kapacitet skal forstås bredt set, hvorefter alle persontransportformer inddrages - som f.eks. privatkørsel. Nye tiltag skal tage udgangspunkt i det transportarbejde, der allerede leveres. Der skal således ikke tilføres flere ressourcer til området, men derimod skal udnytte de eksisterende endnu bedre. Derved får alle borgere mulighed for at deltage i fællesskabet og foreningslivet.

Hedensted Kommune samarbejder med trafikelskabet Midttrafik om bus- og handicapkørsel samt Flextur i kommunen.

Den almindelige buskørsel omfatter regionale og lokale ruter. Regionale ruter er ruter mellem byer og institutioner af regional betydning, og ruterne krydser normalt en eller flere kommunegrænser. Ruterne drives af Region Midtjylland.

Kommunale ruter er alle gratis skolebusruter, der kan benyttes af alle.

Den 3. september 2014 blev Rejsekortet introduceret på de første ruter i Hedensted Kommune. Rejsekortet er indført på alle Midttrafiks ruter. Salget af klippekort stopper pr. 15. august 2016, men klippekort kan benyttes frem til januar 2017. Der kan stadig købes kontantbilletter i Midttrafiks busser.

På nogle lokale- og lukkede ruter er der som et forsøg indført fleksible køreplaner. Dette betyder, at der ikke trykkes køreplan, men at køreplanen alene kan læses på internettet. Køreplanen gælder, indtil ny udsendes med et passende varsel. På denne måde kan køreplanen indrettes efter, hvordan behovet er på forskellige tider af året, og de samlede ressourcer udnyttes bedst muligt.

Foruden almindelig rutekørsel varetages der også kørsel fra skolerne til svømme- og sportshaller.

Hedensted Kommune har siden 2012 været med i Midttrafiks Flextur. I 2013 blev Flextur udvidet med kørsel over kommunegrænsen til Vejle Kommune til 5 kr./km. Internt i Hedensted Kommune koster en Flextur 4 kr./km, og Flextur er helt klart et indsatsområde. Flextur er åben for alle. Man skal således ikke visiteres til Flextur, og der køres alle ugens dage fra kl. 06.00 til kl. 24.00.

Handicapkørsel er for borgere, der grundet et handicap ikke kan benytte den almindelige kollektive trafik. Borgerne visiteres af Hedensted Kommune, og kørslen bestilles hos Midttrafik, som udfører den som koordineret kørsel sammen med den regionale sygekørsel og Flextur.

Udvalget for Fritid & Fællesskab

Budgettet omfatter også pensionisters befordring til behandling til læge og speciallæge samt kørsel til diagnostiske undersøgelser på sygehuse.

Budgettet til transport indeholder udover bus- og taxakørsel også tilskud til drift af færgen til Hjarnø.

Regnskabet for transportområdet viser – for så vidt angår bus- og taxakørsel - et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på ca. 1,9 mio. kr.

Mindreforbruget ønskes overført til 2016 til brug for dels betaling til Midttrafik (500.000 kr.) og resten til finansiering af flerårige udviklingsprojekter, der får støtte fra pulje til yderområder (stoppested ved Daugård, natbusser, pendlerbus og ny Hedensted Borgerbil) samt en evaluering af Hedensted Borgerbil og samarbejdet med Hedensted GoMore og igangsætning af projekt Ung Landsbylift.

FOLKEBIBLIOTEKER

Det er en del af Hedensted Bibliotekernes vision, at de vil levere og facilitere gode oplevelser, at de vil understøtte livslang læring og demokratisk dannelse, og vil skabe rammer for udvikling hos borgerne. Bibliotekerne er gode til at formidle, facilitere og skabe rum for oplevelser, viden og information.

Siden 2013 har kommunens 5 biblioteker været tilgængelige fra kl. 7.00 til kl. 21.00 alle ugens dage. Alle steder er der selvbetjeningsautomater, trådløst netværk og et antal computere + printere, som kan benyttes i hele tidsrummet. Det giver mulighed for at benytte husene på forskellige tidspunkter på dagen. Biblioteksrummene benyttes som samlings- og mødested. Flere grupper benytter sig af muligheden: Strikkeklubber, læseklubber, studerende, daglige avislæsere, PC-brugere, bogcafeer osv.

Der er 5 fysiske biblioteker. Tørring bibliotek (Gudenåcenteret), Uldum bibliotek, Hedensted bibliotek (her ligger administrationen af bibliotekerne), Juelsminde bibliotek og Hornsyld bibliotek (integreret med SIM/skole, altså både skole- og folkebibliotek). Desuden er der en samarbejdsaftale med Tørring Gymnasium om 10 ugentlige bibliotekartimer.

Foruden udlån af både fysiske og digitale materialer, forsøger bibliotekerne også at målrette sine aktiviteter og services til bestemte aldersgrupper. Det drejer sig blandt andet om IT-kurser, læsning, børnehavebiblioteker, bogcafeer, biblioteket kommer og selvhenter.

I 2015 er der arbejdet videre med den projektorganisation, som blev startet op i september 2014. Der har været gang i mange projekter. Et lille udpluk er bibliotekstilbud til folkeskolen, læselyst i landsbyen og demokratistafetten, som er et regionalt projekt for unge i forbindelse med Aarhus 2017.

I 2015 blev børnebiblioteket i Hedensted renoveret. Det bruges jævnligt af børn og unge, ligesom mange dagplejere og børnehaver har fundet vej til det.

Besøgstallet steg i 2015 med 1,9 % = 157.836 besøgende. Udlånstallet er stadig faldende, hvilket er en national tendens.

Udvalget for Fritid & Fællesskab

Regnskabet for folkebibliotekerne viser et mindreforbrug på 0,4 mio.kr., som forudsættes overført til 2016 til brug for anskaffelse af nyt bibliotekssystem.

INTEGRATION

Integration arbejder helhedsorienteret. Det er Servicelovens bestemmelser omkring råd og vejledning samt særlig støtte til familier, børn og unge, der væsentligst anvendes i udførerdel/leverandørdelen. Formålet er at give den enkelte flygtning mulighed for at lære sproget og det danske samfund og dens levevis og derved have lyst til at deltage i fællesskabet, tage ansvar og opleve, at det er sjovt at kunne selv og kunne sammen med andre.

Målgruppen er flygtninge med opholdstilladelse i Danmark, familiesammenførte til flygtninge og unge uledsagede. Indsatserne dækker hovedsageligt de første 3 år efter første registrering i CPR-registret. Målgruppen er kendetegnet ved løbende at have varierende omfang, nationaliteter og personlige ressourcer/problemstillinger. Generelt er der tale om et yngre aldersgennemsnit end den danske befolkningssammensætning, idet der kun er få ældre i målgruppen.

Antallet af borgere i målgruppen afgøres af visitering fra Udlændingestyrelsen efter den fordelingsnøgle, der er lavet imellem regioner og kommuner.

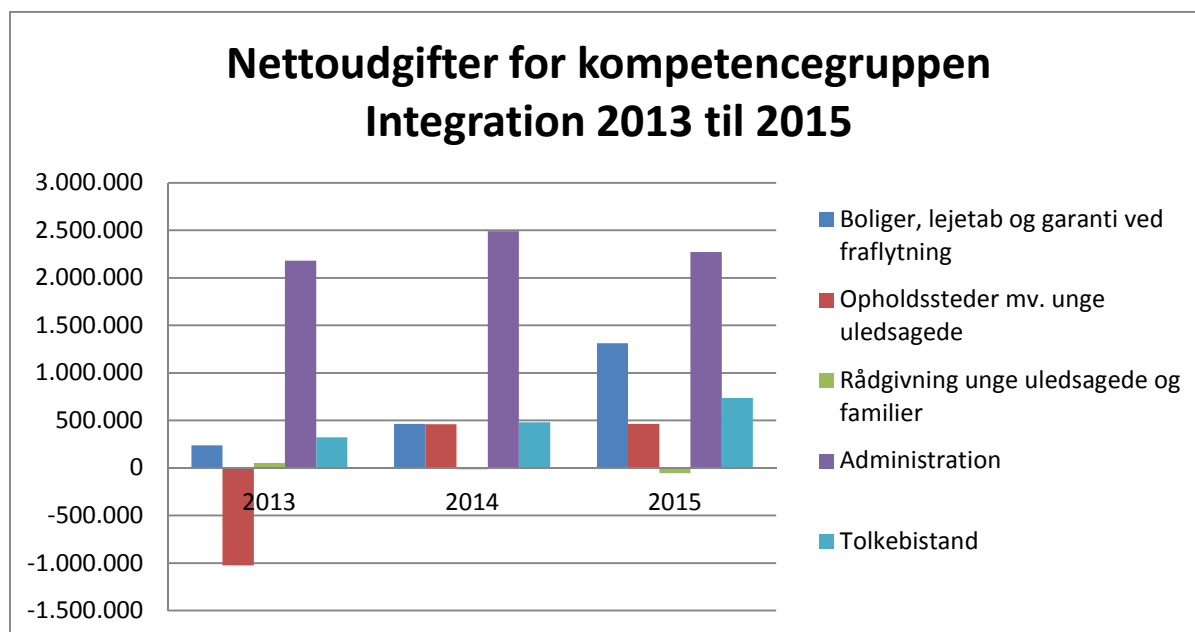
I den 3-årige integrationsperiode er der 100 % statsrefusion efter Servicelovens bestemmelser til udfører/leverandørdelen. Myndighedsdelen/rådgiverne er der ingen refusion på.

Det tilstræbes at boligplacere målgruppen så geografisk bredt som muligt. Det kan derfor i nogle tilfælde være nødvendigt, at kommunen lejer boliger til genudlejning til eventuelle flere flygtninge i samme bolig, specielt vedr. de unge enlige under 30 år, hvor det er vanskeligt at finde individuelle boliger pga. lav indkomst.

Regnskabsresultatet for Integrationsområdet viser stigende udgifter til specielt boligplacering og tolkebistand på 1,8 mio. kr. Dette beløb kan delvis finansieres ved et overskud på administrationen på 0,5 mio. kr., som vedrører berigtigelse på statsrefusion for 2014.

Resten af underskuddet søges ikke overført til 2016, da det skal ses i sammenhæng med integrationsprogram og introduktionsforløb, herunder grundtilskud også til unge uledsagede, samt kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelser som administreres i og er en del af budgettet for Udvalget for Beskæftigelse.

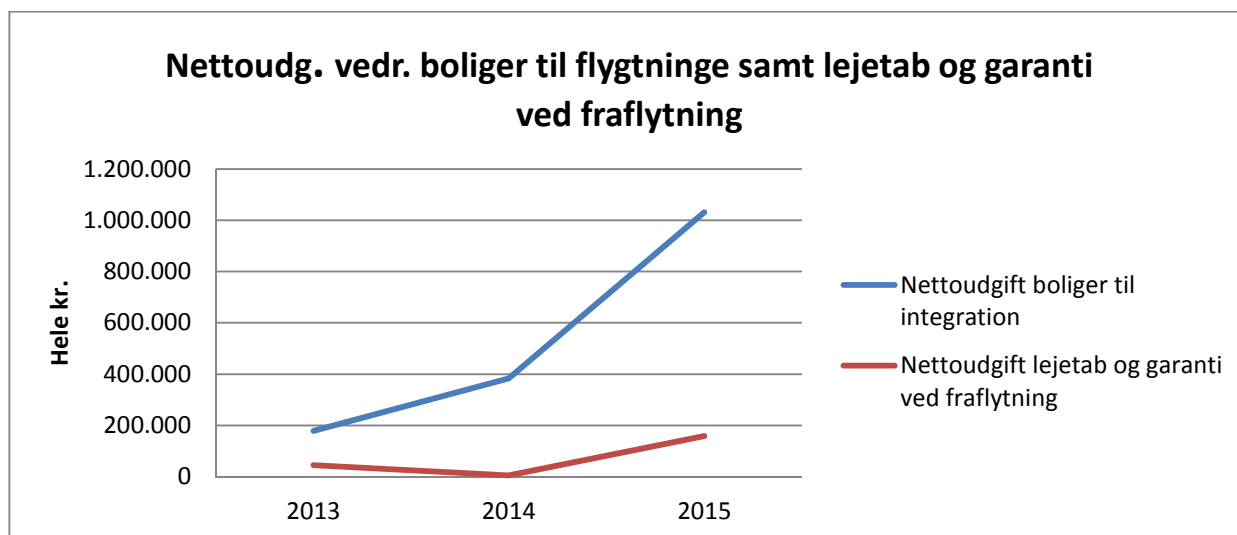
Udvalget for Fritid & Fællesskab



Opholdssteder og rådgivning for unge uledsagede og familier er takstfinansieret, og et overskud/underskud i et regnskabsår skal reguleres i taksterne 2 år efter.

Årsagen til, at administration ikke er steget, er, at rådgiverne ud over den almindelige administrative rådgivning også yder familieorienteret rådgivning, som der er 100 % statsrefusion på.

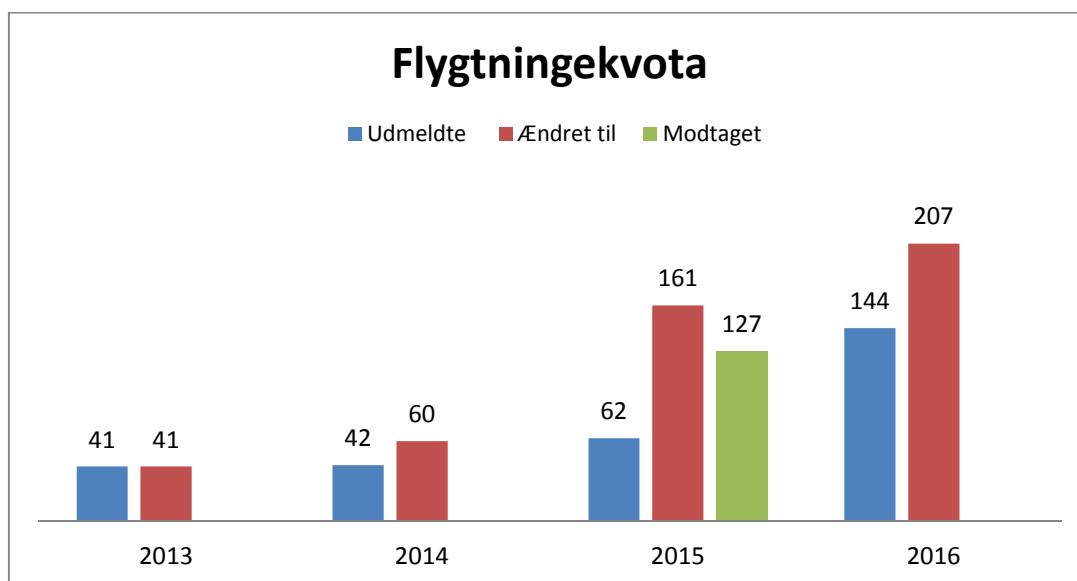
I forbindelse med budgetlægningen var det uvist i hvilket omfang den familieorienterede rådgivning ville blive, og der er derfor ikke i 2015 budgetlagt med en indtægt.



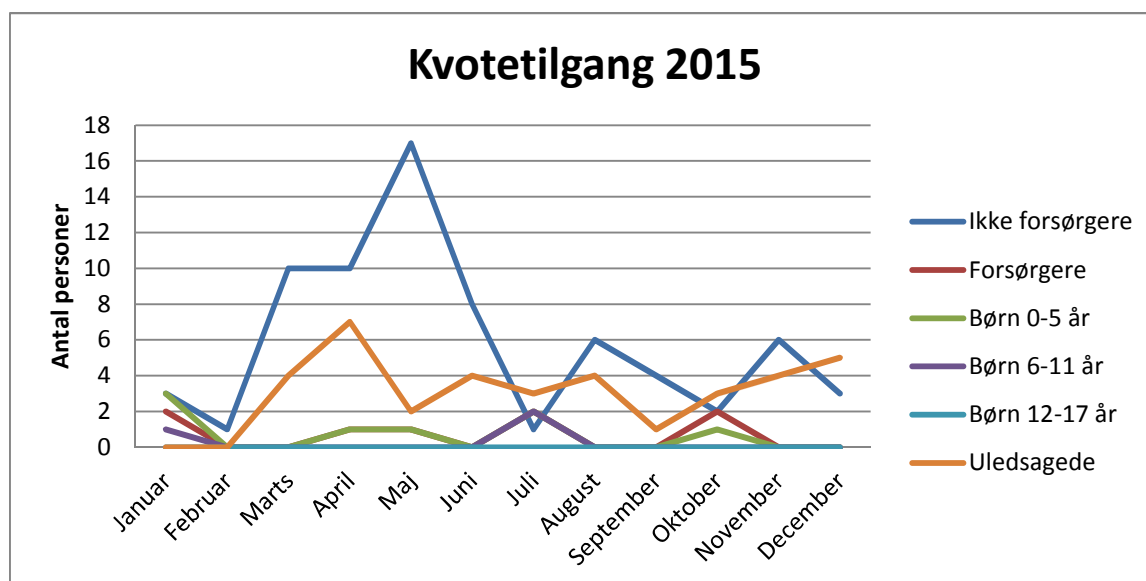
Den stigende nettoudgift vedrørende boliger til integration skyldes, at der i slutningen af 2014 og i 2015 er lejet deleboliger (fællesskaber), da antallet af ikke forsørgere er støt stigende. Der kan ikke ydes refusion for lejetab, hvis ikke alle boliger i fællesskabet er ledige. Der kan også være etableringsudgifter til fællesrum, som heller ikke er refusionsberettiget. I udgifter til boliger er der også i 2015 bogført modtagelsesudgifter, dvs. udgifter i forbindelse flytning fra flygtningecentrene til kommunen.

Udvalget for Fritid & Fællesskab

I forbindelse med midlertidig boligplacering har flygtninge en egenbetaling. Egenbetalingen bliver fastsat af statens takster for flygtninge og dækker ikke altid den reelle husleje. Der er ingen refusion på nettoudgiften.

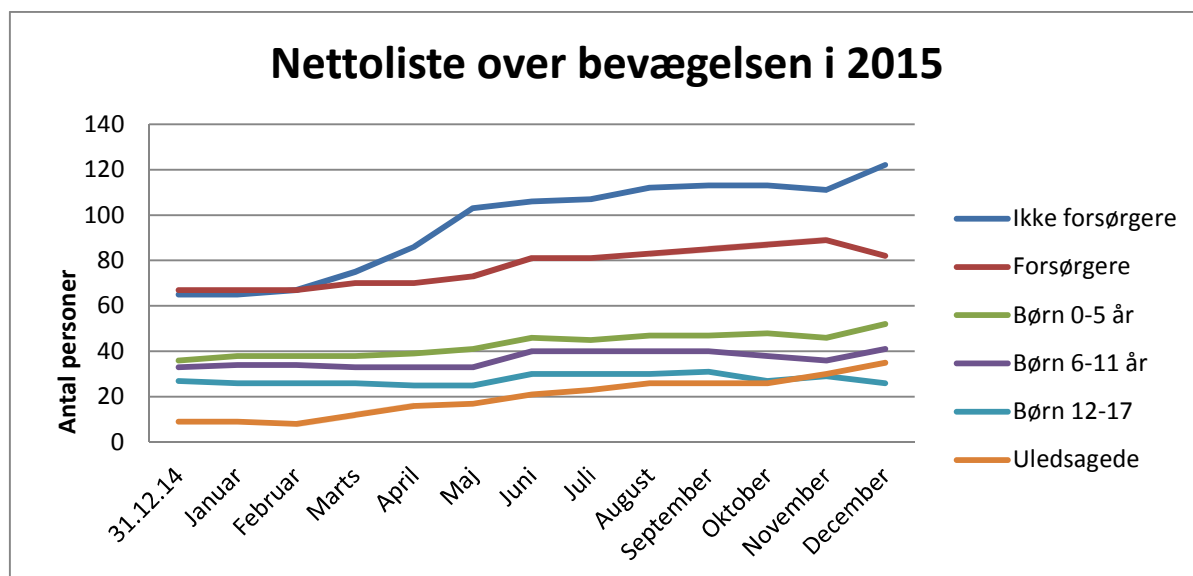


Den reelle tilgang i årene 2013 og 2014 kendes ikke.



Kvotetilgangen fordelt på persongrupper

Udvalget for Fritid & Fællesskab



Fordeling af antallet af persongrupper inden for den 3-årige integrationsperiode (inklusive familiesammenføringer) begyndende med det antal, der var aktuelle den 31. december 2014.

KULTUR & FRITID

I Hedensted Kommune skal foreninger være et traditionelt samlingspunkt, når det drejer sig om fritidsaktiviteter. Samtidig skal foreningerne være hjørnestene i et demokratisk kulturliv. Da foreningerne skal udgøre den praktiske ramme for udfoldelse af aktiviteter, er det også her, man udvikler fællesskab og demokrati i et forpligtende samvær. Det attraktive fritidsliv er gode rammer, som gør Hedensted Kommune til et godt sted at bo. Borgerne skal tilbydes oplevelser gennem kultur- og fritidsaktiviteter. Hedensted Kommune skal være stedet, hvor sundhed og livskvalitet både er åndelige vitaminer, fællesskab, socialt samvær, gode kulturelle oplevelser og sund ernæring samt fysisk aktivitet.

Hedensted Kommune kan brande sig på et sammenskabt foreningsliv med tidssvarende og nytænkte facilitetsudbud. Udviklingen skal ske i samarbejde med borgerne.

Stadion og idrætsanlæg

Udgifter vedrører drift og vedligehold af kommunens boldbaner og stadions. Vedligeholdelse af fodboldbanerne varetages af kommunens egen materielgård. Tidligere har HedeDanmark varetaget dele af vedligeholdelsen. I 2015 blev de sidste store opgaver vertikalskæring, topdressing og vertidrænbehandling hjemtaget, så materielgården står for pasningen alene. Der er i alt 21 stadions i kommunen.

I efteråret 2014 blev kunstgræsbanen ved Hedensted Stadion taget i brug. 2015 har derfor været første hele år. Belægningsprocenten i hverdage har været på 83,5 %, mens den i weekenden har været på 25,5 %. 7 af kommunens foreninger har brugt banen i løbet af 2015. Talentidrætsklassen på Stjernevejsskolen bruger desuden banen om formiddagen i hverdage. Deres brug af banen er ikke medtaget i belægningsprocenten.

Udvalget for Fritid & Fællesskab

Efter en kortlægning af lysanlæggenes tilstand blev det i 2011 besluttet, at man ville oprette en pulje til lysanlæg. Denne pulje bliver hvert år tilført ca. 100.000 kr. Puljen skal bruges til at udskifte og vedligeholde nedslidte lysanlæg. I 2015 er der brugt midler til at renovere lysanlæggene i Stenderup og Løsning. Der er 21 lysanlæg på kommunens boldbaner.

Regnskabet for stadion og idrætsanlæg viser et mindreforbrug på 0,7 mio.kr., som forudsættes overført til 2016. De overførte midler skal bruges i den akkumulerede lysanlægspulje og beplantning ved kunstgræsbanen.

Anlæg

Som en del af projektet "Nyt liv i gamle haller" er der afsat en pulje på 1,6 mio. kr. til energibesparende tiltag i hallerne. I løbet af 2015 har 5 haller fået tilskud fra puljen. Den resterende del af puljen på godt 1,0 mio. kr. forudsættes overført til 2016.

I budget 2015 var også afsat 0,9 mio. kr. til motorikunivers i Barrit. De blev ikke anvendt og forudsættes overført til 2016.

Andre fritidsfaciliteter

Forpagtningsaftalen vedrørende Juelsminde Strand Camping og Vandrerhjem blev udbudt i løbet af 2015 til overtagelse pr. 1. oktober 2015. Der blev indgået forpagtningsaftale med et nyt forpagterpar. Aftalen løber for en periode på 12 år. I 2015 modtog Hedensted kommune en forpagtningsindtægt på 0,8 mio. kr. Forpagtningsindtægten består dels af en fast afgift og en %-sats af omsætningen.

Drift af bygningen Bjerre Herreds Amatørscene, som er beliggende i Rårup på samme adresse som Rårup Børnehave.

Regnskabet for andre fritidsfaciliteter viser et mindreforbrug 0,35 mio. kr., som skyldes en ekstra forpagtningsindtægt i 2015, som vil mangle i 2016. Derfor forudsættes beløbet overført til 2016.

Idrætsfaciliteter for børn og unge

Driftstilskud til de 13 idrætscentre i kommunen, som er fastsat i en tilskudsmodel på halområdet. Der gives et tilskud pr. hal og gymnastiksal. Når idrætscentrene har modtaget tilskuddet, skal de stille deres haller mv. til rådighed for kommunens skoler, børnehaver mv.

Driftstilskud til kommunens 3 svømmehaller i Hornsyld, Hedensted og Tørring. Driftstilskudene til svømmehallerne er fastsat med den enkelte svømmehal i en driftsaftale. Svømmehallerne skal stille deres hal til rådighed for kommunens skoler, børnehaver mv.

Driftsudgifter til de 6 kommunalt ejede klubhuse i den gamle Hedensted Kommune. I de tidligere Juelsminde og Tørring-Uldum Kommuner er der ikke kommunalt ejede klubhuse.

De samlede driftstilskud til idrætshaller og svømmehaller steg i 2015 på grund af ændrede momsregler, som har betydet, at kommunen ikke længere modtager delvis moms retur, når der udbetales driftstilskud til de af hallerne, som er momsregistrerede.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som forudsættes overført til 2016.

Udvalget for Fritid & Fællesskab

Museer

Tilskud til de 3 museer: Glud Museum, Hjortsvang Museum og Uldum Mølle. Tilskuddenes størrelse er politisk vedtaget.

Teatre

Når en børnehave, skole eller andre kommunale institutioner for børn arrangerer en teaterforestilling, betaler institutionen selv halvdelen af regningen. Den anden halvdel betales på en central konto. Den centrale halvdel modtages der statsrefusion for, så derfor nul nettoudgifter til teatre under Fritid & Fællesskab.

Andre kulturelle opgaver

I kommunen er der 18 lokalarkiver, som modtager et årligt tilskud på 4.000 kr. Tilskuddet er fastsat i forbindelse med harmoniseringen ved kommunesammenlægningen. Derudover er der en fælles pulje på 27.000 kr.

Kommunens 20 forsamlingshuse/sognegårde modtager årligt et tilskud. Tilskuddet for de 4 kommunalt ejede forsamlingshuse/sognegårde er fastsat til 11.140 kr. De 14 øvrige forsamlingshuse/sognegårde modtager et tilskud på 22.280 kr. Tilskuddet er fastsat i forbindelse med harmoniseringen ved kommunesammenlægningen.

Derudover er der afsat beløb til Palsgaard Sommerspil og andre kulturelle opgaver.

Folkeoplysende voksenundervisning

Der er i kommunen 12 aftenskoler, som årligt modtager et tilskud til aflønning af lærere og ledere. Der er mellemkommunale betalinger for området, idet der opkræves eller betales en godtgørelse ifølge Folkeoplysningsbekendtgørelsens kap. 7. Det er deltagerens hjemstedskommune ved undervisningens start, der er afgørende for, hvilken kommune der skal betale.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

Der gives 3 forskellige tilskud til de folkeoplysende foreninger. Medlemstilskud, kursustilskud og tilskud til opkridning af baner. Medlemstilskuddet gives til børn og unge i alderen 0 – 25 år samt handicappede. Tilskuddet var i 2015 på 163 kr. pr. medlem. Der gives kursustilskud svarende til 75 pct. af foreningernes kursusudgifter, dog maksimalt 2.000 kr. pr. person om året. I 2015 har tilskuddene været på nogenlunde samme niveau som tidligere år.

Fritidsudvalget har i 2015 tildelt 340.000 kr. til folkeoplysende og kulturelle initiativer. Dette er gjort ud fra fastsatte kriterier. Regnskabsresultatet viser, at der er et akkumuleret restbudget på 660.000 kr. i puljen, som forudsættes overført til 2016, da de fleste af beløbene er disponerede, men endnu ikke udbetalte.

I marts måned blev den årlige AWARD-fest afholdt. Festen er en hyldest til det frivillige foreningsliv i kommunen. I 2015 blev der uddelt 8 priser, og der deltog 700 – 800 i festlighederne.

I det statsfinansierede projekt "Fritid til Alle" har man gennem de seneste 4 år arbejdet på, at alle børn og unge i Hedensted Kommune skal have mulighed for at gå til noget i deres fritid. Den 1. august 2015 ophørte projektet, som har været en succes med ca. 450 deltagende børn

Udvalget for Fritid & Fællesskab

i projektet. Derfor fortsætter det i rent Hedensted Kommune regi i yderligere 2 år. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som forudsættes overført til 2016, da det skal være med til at finansiere projektet i det kommende år.

Igennem flere år er der arbejdet med visionen "Hedensted – Danmarks bedste kommune at være frivillig i". Man har bl.a. købt og stillet IT-systemet Conventus gratis til rådighed, hvilket har forenklet det administrative arbejde i foreningerne. I 2015 blev der indgået en partnerskabsaftale med DIF omkring idræt i folkeskolerne. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på Conventus og DIF-partnerskabet på 0,3 mio. kr., som forudsættes overført til 2016, hvor initiativerne fortsætter.

Regnskabsresultatet viser samlet for det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som forudsættes overført til 2016.

Lokaletilskud

Til de tilskudsberettigede omkostninger i henhold til Folkeoplysningsloven blev der i 2015 givet et lokaletilskud på 70 % til de folkeoplysende foreninger. Der blev ligeledes givet 70 % i lokaletilskud for idrætsforeningernes brug af idrætshaller og svømmehaller. Hallerne modtog desuden øvrige lokaletilskud til mødelokaler og andet. I 2015 blev det besluttet, at fordelingen af disse øvrige lokaletilskud skulle foregå på en anden måde, så der ikke var for store udsving hallerne imellem.

Antallet af foreningstimer i idrætshallerne er faldet fra 20.974 i 2014 til 20.147 i 2015.

Folkeoplysningsloven bestemmer, at der som minimum skal gives 65 % i lokaletilskud. Ved kommunesammenlægningen blev det besluttet, at Hedensted Kommune giver 70 % i tilskud.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som forudsættes overført til dækning af øgede udgifter på halområdet som følge af nye momsregler.

Ferieaktiviteter

Aktiv Ferie er kommunens tilbud til børn og unge i sommerferien og efterårsferien. Aktiviteterne er i kategorierne vandaktiviteter, kreativ udfoldelse, aktiv i naturen, sport og ridning. Der er delvis egenbetaling. I 2015 deltog omkring 1.300 børn og unge i 60 forskellige aktiviteter.

Turisme

Da Hedensted Kommunerne har to strande med blå flag (Storstranden, Juelsminde og Daugård Strand), er man forpligtet til at arrangere begivenheder, der giver kommunens borgere chancen for naturoplevelser. I månederne juni – oktober afholdt kommunen i samarbejde med forskellige foreninger derfor en række arrangementer.

Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

§ 18 midlerne ydes som støtte til det frivillige sociale arbejde i Hedensted Kommune, som udføres med henblik på at forebygge og afhjælpe social og sundhedsmæssige problemer. Støtten gives til organisationer og foreninger samt andre, der understøtter en frivillig indsats. Der kan ansøges fra puljen i november måned og fordelingen foretages af udvalget for Fritid & Fællesskab i december måned. Her øremærkes en andel af § 18 midlerne til et specifikt fokusområde

Udvalget for Fritid & Fællesskab

de. Der kan f.eks. ydes støtte til besøgsvennetjenester, frivilligcentre, krisecentre og meget mere. Hedensted Kommune har modtaget et bloktilskud, som finansierer støtten.

Pensionisthøjskolen

Pensionisthøjskolen er et kommunalt tilbud til efterlønsmodtagere og pensionister i Hedensted Kommune. Her er forskellige aktiviteter som foredrag, rejser og andre aktiviteter.

Formålet er, at borgeren får mulighed for at opbygge et netværk med andre seniorer. De inspirerende aktiviteter kan hjælpe borgeren med at bibeholde en aktiv dagligdag. F.eks. når man forlader arbejdsmarkedet, bliver enlig, eller man bare vil være sammen med andre mennesker.

Der er ca. 750 seniorer, der har benyttet sig af pensionisthøjskolens tilbud i 2015. Regnskabsresultatet for pensionisthøjskolen viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som forudsættes overført til et nyt projekt "Idræt i dagtimerne".

Regnskabsresultatet for Kultur & Fritids ordinære drift viser samlet et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., som forudsættes overført til 2016 til, som beskrevet under de enkelte overskrifter.

På anlægsområdet er der et samlet mindreforbrug på lige knap 2,0 mio. kr., som også forudsættes overført til 2016.

Udvalget for Teknik

Udvalgsmedlemmer



Lene Tingleff (V)
Formand



Steen Christensen (A)
Næstformand



Jeppe Mouritsen (V)



Lars Poulsen (V)



Tage Zachorasmussen (O)

Administrativ organisation



Vicekommunaldirektør
Johan Stadil Petersen



Chef for Læring
Peter Hüttel

Chefansvaret for Udvalget for Teknik deles mellem Johan Stadil Petersen og Peter Hüttel.

Sekretær for udvalget er Johan Stadil Petersen.

Udvalget for Teknik

Udvalgets opgaver

Udvalget for Teknik har fokus på sagsbehandling af en række opgaver af teknisk og forsyningsmæssig karakter ligesom de behandler lokalplaner, spildevandsplaner, affaldsplaner, trafikplaner mv. Karakteristisk for opgaverne er, at det ofte kræver en teknisk og detaljeret drøftelse af emnet samt, at det er forhold, der skal være til stede for, at fællesskabet kan fungere, og kerneopgaverne løses.

Fritid & Fællesskab er med til at skabe rammerne og danne fundamentet omkring det gode liv i Hedensted Kommune.

Det omfatter bl.a. følgende opgaver:

- Vedligeholdelse af veje og grønne områder
- Gennemførelse af byggemodninger
- Spildevand, affald og renovation
- Vandforsyning
- Driftsforhold, bl.a. i forhold til kollektiv trafik, havne og færgefart.
- Miljøsager og VVM
- Lovgivningen vedr. naturbeskyttelse og -pleje, vandløb, vandressourcer og grundvand
- Administration vedr. byggeloven, herunder bygge- og zonesager
- Ejendomsadministration
- Bygningsvedligeholdelse
- Planer, såsom lokalplaner, spildevandsplaner, affaldsplaner, trafikplaner osv.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Byrådet for lokalplaner, planer med tilhørende betalingsvedtægter inden for forsyningsområderne samt udarbejder forslag og foretager indstilling til Byrådet for ressourceplaner i det åbne land.

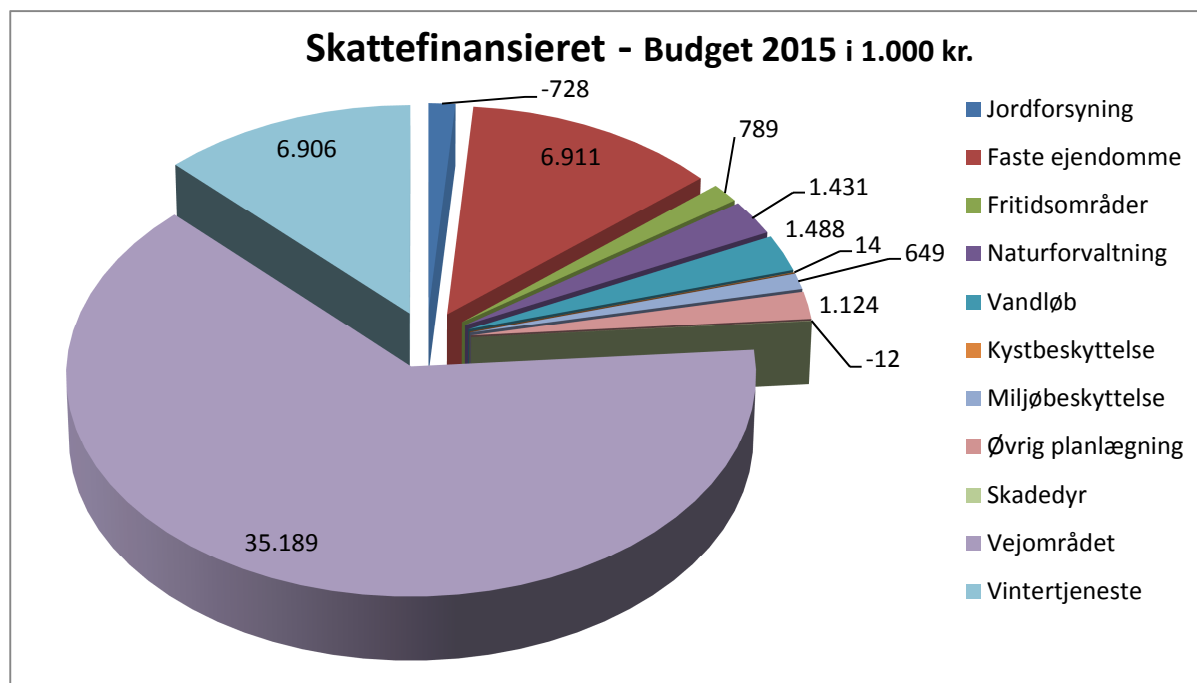
Overordnet budgetpræsentation

Driftsbudgettet for Udvalget for Teknik udgjorde i 2015 oprindeligt netto 53,5 mio. kr., hvoraf det skattefinansierede område udgjorde 53,8 mio. kr. Hertil kom af budgettekniske årsager yderligere 14 mio. kr. på driften til vedligeholdelse af vejene i 2015, som er en del af den totale anlægsramme på 70 mio. kr.

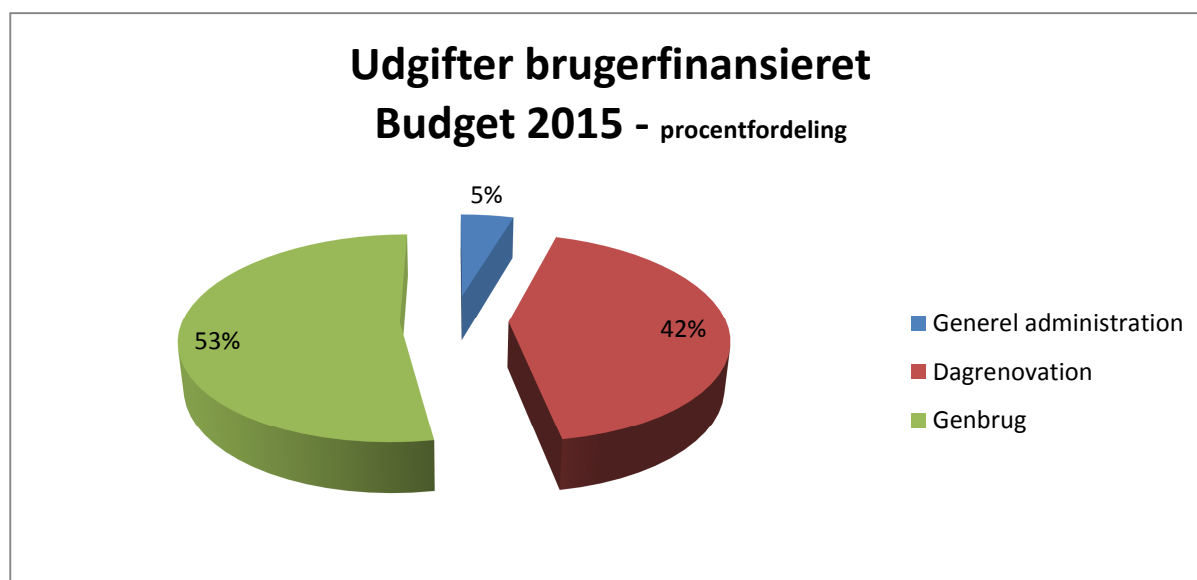
Udvalgets andel af Reduktion og tilpasning på 834.000 kr. blev i 2015 finansieret af overførsler fra 2014. Efter 2015 skal reduktionen findes ved ændret adfærd vedrørende drift af kommunale bygninger og udenomsarealer. Det vil ske ved bedre energistyring og servicekontrakter i de kommunale bygninger, hvor der bl.a. vil blive set på forbruget af el, gas og vand. Der vil også blive set på rationalet ved en samlet organisering af pedalarbejde, de grønne områder og maskinparken.

Udvalget for Teknik

I nedenstående diagram vises hvordan 53,8 mio. kr. på det skattefinansierede område er fordelt på aktiviteter:



I nedestående diagram vises procentfordelingen af aktiviteterne på det brugerfinansierede område (affaldshåndtering) i budget 2015.

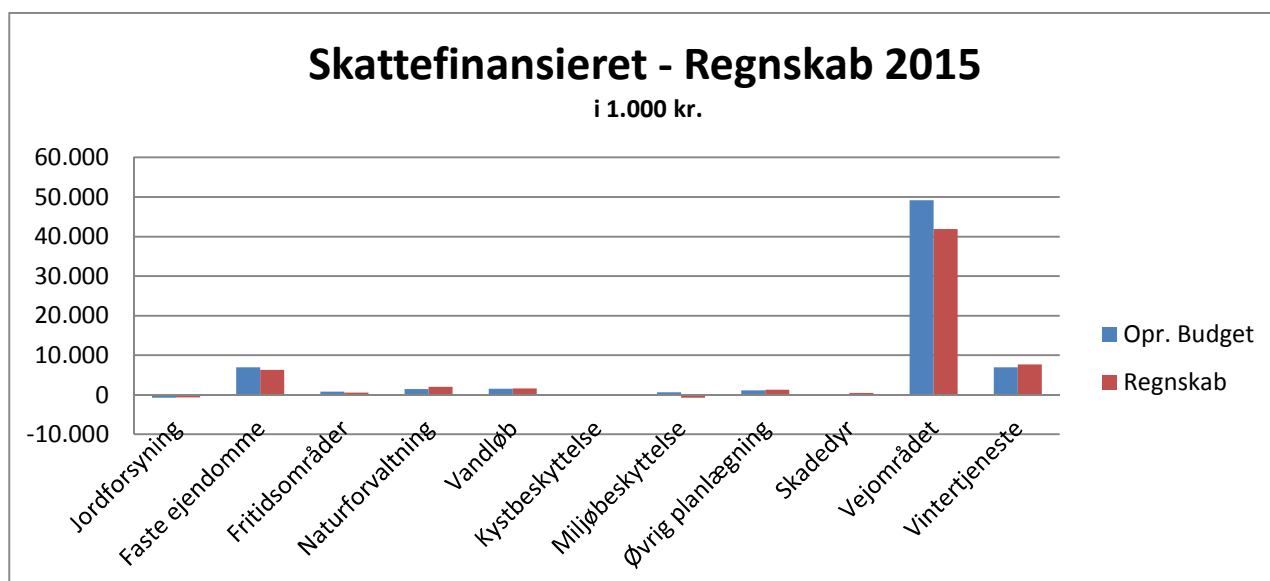


Udvalget for Teknik

Regnskabsresultat 2015

| Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindeligt budget 2015 | Korrigeret budget 2015 | Regnskab 2015 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|
| Jordforsyning | -728 | -728 | -638 |
| Faste ejendomme | 6.913 | 7.341 | 6.287 |
| Fritidsområder | 788 | 742 | 569 |
| Naturforvaltning | 1.431 | 1.965 | 1.999 |
| Vandløb | 1.488 | 1.666 | 1.579 |
| Miljøbeskyttelse | 1.773 | 3.762 | 605 |
| Skadedyrsbekæmpelse | -12 | 711 | 479 |
| Vejområdet | 49.189 | 50.819 | 41.913 |
| Vintertjeneste | 6.906 | 6.611 | 7.711 |
| Kystbeskyttelse | 14 | 31 | 28 |
| I alt | 67.760 | 72.919 | 60.533 |

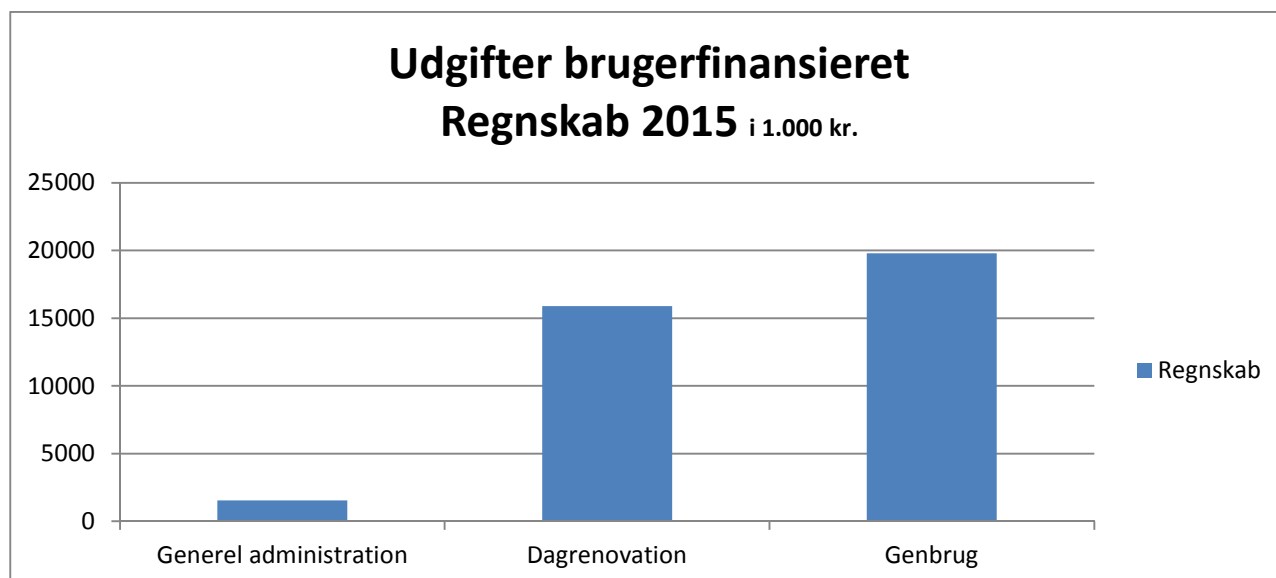
Nedenfor vises forholdet mellem oprindeligt budget og forbrug i 2015.



I forhold til oprindeligt budget 2015 udviser regnskabet for det skattefinansierede område et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsageligt overført overskud fra 2015 til 2016. Fra 2015 til 2016 forudsættes overført et overskud på ca. 17 mio. kr.

Regnskabet for det brugerfinansierede område viser et overskud på 1,7 mio. kr. Brutto andrager udgifterne 37,2 mio. kr. og indtægterne 38,9 mio. kr. Aktiviteternes fordeling fremgår af nedenstående diagram:

Udvalget for Teknik



Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Anlæg

Der var på investeringsoversigten for 2015 afsat 39,7 mio. kr. i udgifter og 4,5 mio. kr. i indtægter til anlæg på udvalgets område.

Anlæggene er gennemgående forløbet som planlagt, dog har det vist sig, at der har måttet udsættes anlægsarbejder til 2016 på grund af tidsforskydninger.

Jordforsyning

Området omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med tilvejebringelse og salg af arealer samt bortforpagtning. Udgifter og indtægter vedrørende jordforsyning specificeres på de enkelte funktioner efter formål.

Hedensted Kommune har pr. 1. marts 2016 i alt 80 grunde til salg. Disse grunde fordeler sig som følger:

- Barrit 7
- Hedensted 12
- Juelsminde 5
- Korning 5
- Lindved 9
- Rask Mølle 8
- Rårup 5
- Stenderup 6
- Tørring 4
- Uldum 3
- Ølsted 1
- Øster Snede 7
- Aale 6

Der blev solgt i alt 23 boliggrunde i 2015.

Udvalget for Teknik

Anlæg

Boligformål

Der var på investeringsoversigten afsat 5,0 mio. kr. i en pulje til byggemodning af nye boligudstyknings. Puljen blev fordelt til projektering mv. af byggemodning af nye udstyknings på Skovhavegård, Stouby, Grønlund, Tørring samt Viborgvej, Tørring.

Endvidere var der afsat en pulje på 2,0 mio. kr. til færdiggørelse af eksisterende boligudstyknings. Puljen blev fordelt til færdiggørelse af eksisterende etaper på Lillekongens Ager, Uldum, Stenkærgård, Rask Mølle, Sikavej, Tørring, Thyras Vænge, Lindved og Mekuvej, Uldum.

Faste ejendomme

På dette område afholdes der udgifter og indtægter til drift af de offentlige toiletter, diverse udlejningsboliger samt udvendigt vedligehold af kommunens bygninger.

Budgettet omfatter i 2015 6 mio. kr. i en pulje afsat til udvendig vedligeholdelse af kommunale bygninger samt vedligehold af de tekniske installationer til el, vand og varme. Bygningerne vedligeholdes løbende på baggrund af aktuelle behov, deres brug og stand og forventningerne til den fremtidige anvendelse af bygningerne.

På baggrund af tidligere års erfaringer vil ca. 4 mio. kr. skulle afsættes til akutte nedbrud.

Derudover drives ca. 10 offentlige toiletter rundt om i kommunen, fortrinsvis på strandene og i friluftsområder.

Kommunen har pt. 21 lejemål (boliger og erhverv). Som udgangspunkt sælges udlejningsboligerne, når de bliver ledige, og der ikke længere er kommunale behov for disse.

Regnskabsresultatet for faste ejendomme viser, at området er forløbet som planlagt.

Anlæg

Der er på investeringsoversigten afsat 1,0 mio. kr. til renovering af offentlige toiletter og en opgradering af strandområderne. Beløbet påtænkes bl.a. anvendt til renovering/udskiftning af toiletterne ved Pøt, Kirkholm og Juelsminde. En del af beløbet vil blive anvendt under fritidsområder.

Anlægsprojektet er udskudt til 2016..

Fritidsområder

Området vedrører udgifter og indtægter for drift af fritidsområder, herunder naturområder, parker og legepladser, strandområder og kolonihaver. Desuden det driftsmæssige omkring cykel- og naturstier samt information og formidling af naturoplevelser. Der ydes desuden bidrag til sekretariatet for Gudenå-komiteén.

Regnskabsresultatet for området viser et overskud på ca. 100.000 kr. Især på informationsområdet har der været mindre aktiviteter. Der har også været et mindre behov for omprøver vedrørende badevand. Overskuddet ønskes overført til 2016 til anvendelse vedrørende badevand, buffer til ekstra prøver og øget indsats på formidling og grønne aktiviteter. Især det sidste vil blive set i relation til borgernes mulighed for at opleve naturen, være aktiv i den mv.

Udvalget for Teknik

Anlæg

En del af det beløb på 1,0 mio. kr., der er afsat i investeringsoversigten under faste ejendomme, vil blive anvendt til anskaffelse af inventar som borde/bænke, skraldespande og øvrigt udstyr på strandarealerne, idet det generelt er nedslidt.

Anlægsprojektet er udskudt til 2016.

Naturbeskyttelse

Området vedrører indtægter og udgifter til den kommunale naturbeskyttelsesindsats. Kommunens opgave er at være den udførende part på en stor del af natur- og miljøarbejdet, altså at være den offentlige institution, der har ansvaret for, at der sker konkrete forbedringer af vores fælles miljø og natur. Kommunens opgave består således i både at varetage de lokale og regionale miljø- og naturinteresser og i at være statens "forlængede arm" i forhold til nationale og internationale natur- og miljøinteresser.

Kommunen er forpligtet til at beskytte naturen (den almindelige natur) med dens bestand af vilde dyr og planter samt deres levesteder. Kommunen skal genoprette og tilvejebringe områder, der er af betydning for vilde planter og dyr og desuden give befolkningen adgang til at færdes og opholde sig i naturen.

Dette søges gennemført ved projekter, der tilgodeser så mange behov som muligt: Vandløbs- og naturforbedringer samtidig med formidling og nye oplevelsesmuligheder for borgerne ved etablering af naturstier og fugletårne mv.

Projekterne gennemføres om muligt med ekstern finansiering. Dette kræver oftest egne ressourcer til forundersøgelser eller direkte medfinansiering af projekterne. I 2015 er der arbejdet primært med vådområdeprojekter og tilsvarende projekter, jf. vandhandleplanen.

Arbejdet med naturpleje ved afgrænsningsprojekter fortsætter. Der er særskilt et meget presse-ende behov for at få igangsat bekæmpelse af Kæmpe Bjørneklo, hvilket er en meget stor opgave, der kan strække sig over mange år.

Desuden arbejdes i et begrænset omfang med naturprojekter, hvor jordejere, interessegrupper og borgere efter annoncering og ansøgning kan få tilskud til konkrete naturprojekter.

Regnskabsresultatet for naturbeskyttelsesområdet viser, at området er forløbet som forventet.

Vandløbsvæsen

Området vedrører udgifter og indtægter ved vandløbsloven, herunder udgifter og indtægter, der direkte kan henføres til de enkelte vandløb, samt bidrag til andre kommuner, pumpe- og landvindingslag m.v. for vedligeholdelsesarbejder.

Vandløb omfatter administration af lovgrundlaget for samtlige 1.045 km kommunale og private vandløb beliggende inden for eller langs kommunegrænsen. Desuden opfølgning på vedligehold af 225 km kommunale vandløb samt mindre vandløbsrestaureringer, som kommunen selv betaler.

Dernæst bidrages til arbejdet i Gudenåkomiteen.

Udvalget for Teknik

Regnskabsresultatet for vandløbsområdet viser et mindre overskud på ca. 100.000 kr. Beløbet ønskes overført til 2016 og vil blive brugt til øget fokus på vedligeholdelse og opfølgning herpå.

Miljøbeskyttelse mv.

Området vedrører udgifter og indtægter i forbindelse med oprydning på forurenede grunde, øvrige planlægnings-, tilsyns- og overvågningsopgaver på miljøområdet.

Miljøforvaltning af landbrug og industri omfatter kommunens udgifter i forbindelse med godkendelser og tilsyn med landbrug, industri m.m. samt gebyr til anvendelse af Den Fællesoffentlige Miljøportal. I forbindelse med miljøtilsyn og øvrige miljøopgaver er der nogle følgeomkostninger til f.eks. analyser, prøvetagningsudstyr, konsulentbistand, miljøvagtordning mv. Betaling for en del af tidsforbruget i forbindelse med miljøtilsyn og -godkendelser opkræves ved virksomhederne og landbrugene. Gebyrreglerne er fastlagt af staten, men dækker ikke de samlede omkostninger.

Regnskabsresultatet for miljøbeskyttelsesområdet:

På området vedrørende jordforurening har der i 2015 ikke været behov for at betale for yderligere ydelser (oprydning mv.). Der er gennem årene opsparet ca. 290.000 kr., som ønskes overført til 2016, så der kan opspares en pulje af en vis størrelse for på denne måde at være bedre rustet, hvis der sker et uheld.

Der blev på området miljøbeskyttelse overført midler fra 2014 til 2015 for at kunne fastholde en ekstra indsats på industri- og drikkevandsområdet. Et tilsvarende beløb ønskes reserveret til overførsel til 2017. Beløbet skyldes ekstra indtægter (gebyrer i forbindelse med miljøtilsyn og -godkendelser), idet indtægterne for 2014 først er bogført i 2015.

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.

Området vedrører driftsopgaver i form af tilsyn og kontrol med alle vandforsyningsanlæg, herunder vandværker i kommunen. Kontrollen omfatter tilsyn med drikkevandskvalitet, fysisk tilsyn, godkendelse af vandværkstakster, regulativer samt tilladelser til nye boringer og vandindvinding. Desuden varetages planlægningsopgaver som indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse og vandforsyningsplanlægning samt tilladelser til jordvarmeanlæg.

Regnskabsresultat viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som er forudsat overført til 2016 til brug for projektansættelse.

Diverse udgifter og indtægter

Området vedrører udgifter og indtægter i forbindelse med skadedyrsbekæmpelse.

Under skadedyrsbekæmpelse afholdes dels udgifter til aflivning af vildkatte og dels til rottebekæmpelse.

Hedensted Kommune har indgået samarbejdsaftale med Kattens Værn om indfangning af hjemløse/vildtlevende katte.

På baggrund af ny lovgivning vedtog Teknik- & Miljøudvalget i december 2012 en "handleplan for rottebekæmpelsen i Hedensted Kommune 2013-2015". Blandt andet stillede den nye lov-

Udvalget for Teknik

givning krav om, at kommunen sikrer egne bygninger og nye kommunale udstykninger med rottespærre i kloakken.

I 2014 påbegyndes dels analyse til klarlægning af, hvor det er hensigtsmæssigt og teknisk muligt at opsætte rottespærre, og dels opsætning af rottespærre i kommunale bygninger mv. Dette arbejde er færdiggjort i 2015.

Til finansiering af rottebekæmpelsen opkræves et gebyr på 5,95 kr. pr. 100.000 kr. ejendoms-værdi. Taksten er steget med ca. 50 % i forhold til 2014. Dette skyldes bl.a. øgede udgifter til selve rottebekæmpelsen, men også til udgifter afledt af ny lovgivning og den vedtagne hand-leplan for rottebekæmpelsen.

Regnskabsresultatet for skadedyrsområdet viser, at området er forløbet nogenlunde som for-ventet. Der er dog et mindreforbrug på 0,231 mio. kr. Da området er brugerfinansieret, over-føres dette beløb til 2016.

Affaldshåndtering

Området vedrører udgifter og gebyr i forbindelse med affaldshåndtering med baggrund i Miljø-beskyttelsesloven.

Regnskabsresultatet for affaldsområdet viser, at året er forløbet som forventet. Affaldsområdet har ved udgangen af 2015 et tilgodehavende hos Hedensted Kommune på i alt 10.506.300 kr.

På renovationsområdet sker der en gradvis opsparing til udskiftning af nedslidte renovations-beholdere. På genbrugsområdet skal opsparingen gå til vedligehold, renovering og opdatering af de 4 genbrugsstationer samt øget fokus på information om affaldssortering.

Dagrenovation

Renovationsordningen er vægtbaseret. Alt affald fra den enkelte ejendom vejes i forbindelse med afhentning. Betalingen foretages således i forhold til den afleverede mængde.

Byrådet fastsætter hvert år:

- Et grundgebyr (pr. tilmeldt spand)
- En frivægt (antal kilo som er indeholdt i grundgebyret)
- En kilopris (pr. kilo ud over frivægten)

Grundtaksten for en 240 liter renovationsbeholder var i 2015 650 kr. inklusive moms (en stig-ning på 50 kr. i forhold til 2014). Kiloprisen var på 1,19 kr. inklusive moms (en stigning på 0,19 kr. i forhold til 2014). Frivægten blev fastholdt på 130 kg.

Drift af genbrugsstationer m.v.

Hedensted Kommune har følgende 4 genbrugsstationer:

- Remmerslundvej 35, Hedensted
- Skrædderbakken 1, Kalhave
- Klakring Stationsvej 5, Juelsminde
- Industrivænget 9, Hornsyld

Genbrugsstationen i Kalhave har været drevet af Affaldsselskabet Østdeponi indtil den 1. no-vember 2015, hvor kommunen tog opgaven hjem. Dvs. at alle genbrugsstationer nu drives af kommunen med personale fra Materielgården.

Udvalget for Teknik

Åbningstiderne på genbrugsstationerne er:

| | |
|------------------------------|---------------|
| Mandag, onsdag og fredag | 12.00 – 18.00 |
| Tirsdag og torsdag | 07.15 – 18.00 |
| Lørdag | 10.00 – 15.00 |
| Søndag (1. maj – 31. august) | 10.00 – 15.00 |

Genbrugsstationernes opgave er at modtage og sortere affald og storskrald fra private og virksomheder samt afsætte det til genbrug, nyttiggørelse, forbrænding eller deponi – i nævnte prioritering. Virksomhederne betaler erhvervsaffaldsgebyr.

Virksomheder kan igennem SMS-ordning købe sig adgang til genbrugsstationerne. Der betales dels en fast afgift og dels pr. besøg.

Borgere, der ikke selv har mulighed for at komme på genbrugsstationen, kan 4 gange om året få hentet storskrald på hjemadressen. Ordningen omfatter bl.a. gamle møbler, hårde hvidevarer og andet storskrald.

Der er etableret ca. 75 kommunale affaldsøer i kommunen, hvor borgerne kan aflevere flasker og papir.

Frivillige foreninger foretager årligt 3-6 husstandsindsamlinger af papir. Kommunen betaler foreningerne en garantipris for de indsamlede mængder.

Administration samt drift af genbrugsstationer, affaldsøer og garantiordning finansieres af to gebyrer, som byrådet fastsætter én gang årligt:

- Affaldsgebyr til husholdninger
- Administrationsgebyr til virksomheder
- Tilmeldingsgebyr til ordningen for virksomheders benyttelse af genbrugsstationerne
- Gebyr pr. besøg på genbrugsstationerne for virksomheder

Siden 1. januar 2013 har virksomheder fra andre kommuner også haft adgang til Hedensted Kommunes genbrugsstationer.

Miljøafgiften for husholdninger (affaldsgebyr genbrug) var i 2015 på 910 kr. inklusive moms (en stigning på 22 kr. i forhold til 2014). Grundgebyret for erhverv blev fastholdt på 731,25 kr. inklusive moms. Den faste afgift for erhvervsvirksomhedernes brug af genbrugsstationerne blev også fastholdt på 1.875 kr. inklusive moms, ligesom prisen pr. besøg på genbrugsstationerne blev fastholdt på 250 kr. inklusive moms.

Generelle vejformål

Udgifter og indtægter, som tjener generelle, tværgående vejformål samt udgifter vedrørende øvrige fælles funktioner markpersonale, materialer og maskiner.

Kommunens materielgård dækker hele kommunen, og der arbejdes på tværs i hele kommunen med ensartet drift af f.eks. græsslåning og rabatklipping. Der sker en løbende tilpasning af driftsudbud og struktureret registrering af arealer og elementer, der vedligeholdes.

Udvalget for Teknik

Derudover er det også Materielgården, der lægger personale til drift af genbrugsstationerne samt skolebuskørsel (Hedenstedernes Trafik).

Regnskabsresultatet for området viser, at der er et mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. Beløbet forventes overført til brug for indførelse af SmartKlick, idet der i 2016 vil ske ændring fra papirregistrering til digital af registrering af timesedler via iPads.

Kommunale veje

Området omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med drift og vedligeholdelse samt anlæg af veje, hvor kommunen er vejmyndighed, herunder vintervedligehold.

Det samlede kommunale vejnet udgør ca. 1.000 km vej. Vejene er inddelt i 4 klasser, afhængig af trafikal betydning, og med forskelligt drifts- og vedligeholdelsesmæssigt serviceniveau. Det overordnede vejnet – klasse 1 vejene – udgør ca. 100 km og omfatter de veje, der har betydning for den overordnede trafik.

Der er i 2013-2015 gennemført et omfattende registreringsarbejde af vejenes faktiske tilstand, så der i dag er et detaljeret overblik over de enkelte vejes tilstand. Registreringen viste, at tilstanden overordnet er god, men at dette også dækker over store forskelle på de enkelte vejstrækninger. Særligt på lokalveje i byen er der et efterslæb, der skal arbejdes på at indhente. Det er anbefalingen ud fra vejnettets registrerede tilstand, at der anvendes ca. 25 mio. kr./år til asfaltvedligeholdelse for at fastholde vejenes nuværende tilstand.

Vejafvanding og kapaciteten i grøfterne langs vejene samt rørledningernes kapacitet har større og større betydning grundet kraftigere nedbør. Vedligehold af grøfter og udskiftning af rørunderføringer er derfor opprioriteret.

Regnskabsresultatet for vejområdet viser, at der et mindreforbrug på 8,8 mio. kr., som forudsættes overført til 2016. Mindreforbruget skyldes bl.a. tidsforskydning på større vejarbejder, såsom Strandhusevej, Barrithulevej, Horsensvej og Palsgaardvej (ca. 6,4 mio. kr.), og at der i 2015 skete en tilbagebetaling af for meget opkrævet for el-forbrug i årene 2012-2013 vedrørende gadebelysning (2,4 mio. kr.). Beløbet ønskes anvendt til yderligere udskiftning af gadebelys til LED-lys i 2016-2017.

Anlæg

Der var på investeringsoversigten for 2015 afsat midler til følgende anlægsprojekter på vejområdet:

Stiprojekt ved Løsning-Hedensted

Der er fra Vejdirektoratets årlige pulje til cykelstiprojekter tildelt støtte til projektet "Flere på cykel mellem Løsning og Hedensted". På investeringsoversigten er netto afsat 2,7 mio. kr., som er Hedensted kommunes andel. Vejdirektoratets bidrag er 40 pct. af det samlede budget. Cykelstien er anlagt som planlagt.

Stiprojekt ved Kirkholm

Der er fra Vejdirektoratets årlige pulje til cykelstiprojekter tildelt støtte til stiprojektet "Kirkholm-Juelsmindehalvøen og øerne på cykel". Der etableres 1,5 km dobbelt rettet cykelsti langs Gludvej (Grønvej – Kirkholmvej). På investeringsoversigten er afsat netto 4,0 mio. kr., som er Hedensted kommunes andel. Vejdirektoratets bidrag er 40 pct. af det samlede budget. Cykelstien forventes indviet i løbet af foråret 2016.

Udvalget for Teknik

Forlængelse af Vestvejen

Der er afsat 3,0 mio. kr. i årene 2015 og 2016 som tilskud til forlængelse af Vestvejen i Horsens Kommune (mellem Bjerrevej og Vejlevej). Projektet er udsat til 2016-2017.

Trafiksikkerhedsprojekter

Der er på investeringsoversigten afsat 1,5 mio. kr. til udmøntning af kommunens trafiksikkerhedsplan. Der er i 2015 foretaget trafiksikring for ca. 0,8 mio. kr. Restbeløbet forventes overført til 2016 til færdiggørelse af igangværende arbejder.

Renovering af vejbroer

Der er afsat 2,0 mio. kr. til renovering af vejbroer. Kommunens 122 vejbroer er vitale for en velfungerende infrastruktur, og de er samtidig meget dyre at anlægge eller reparere, hvis de går i forfald. Der er i 2015 brugt 1,3 mio. kr. Restbeløbet på 0,7 mio. kr. forudsættes overført til 2016, hvor der skal ske en større ombygning af vejbro på Nr. Snedevej.

Vejvedligeholdelse

Udover 9 mio. kr. på driften er der i 2015 afsat 14 mio. kr. til vejvedligeholdelse som en del af den samlede anlægsramme på 70 mio. kr. I midlerne indtænkes trafiksikkerhedsinitiativer.

Et vedligeholdelsesbudget på 25 mio. kr. vil over en årrække give mulighed for at tage fat på nogle af disse opgaver. I 2015 er fortsat en målrettet indsats for at renovere vejnettet og sikre et langsigtet og stabilt vejnet.

Vintertjeneste

Der har i 2015 været et nyt udbud af vintertjenesten, hvor der blev lavet nye 4-årige kontrakter med vognmændene. Antallet af ruter på klasse I-vejene er nedsat fra 4 til 3 ruter, og der er indkøbt 3 nye saltspredere til disse ruter.

Regnskabsresultatet for vintertjenesten viser et merforbrug på 1,1 mio. kr., som forudsættes overført til 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Hedensted Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Social- og Indenrigsministeriet (SIM) i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selv-vejende institutioner, som kommunen eventuelt har driftsoverenskomst med.

Fra 2010 er kommunens regnskabsaflæggelse korrigeret i henhold til SIM's ændrede krav til regnskabsaflæggelsen, som bl.a. betyder, at det nu er frivilligt for kommunerne at udarbejde omkostningsbaseret driftsregnskab m.v.

2015 regnskabet indeholder således tilsvarende 2014 regnskabet ikke en omkostningsbaseret resultatopgørelse, omregningstabel, anlægsoversigt eller pengestrømsopgørelse. Ligeledes er det frivilligt at opføre feriepengeforpligtelse, hvilket kommunen ikke længere gør.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til Kasse- og regnskabsregulativet, men skal her skitseres overordnet:

God bogføringsskik

Kommunens bogføring skal foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Der er ikke væsentlige ændringer i regnskabspraksis for regnskab 2015 i forhold til regnskab 2014.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 31. januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Driftsudgifterne er i regnskabet vist på bevillingsniveau pr. udvalg.

Ekstraordinære poster

Der sondres mellem indtægter og omkostninger afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer e. lign.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Ud fra fastsatte væsentlighedskriterier udarbejdes der bemærkninger til driftsindtægter og -udgifter i forhold til det oprindelige budget på bevillingsniveau.

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser. Der er af SIM fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder it-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer o. lign., som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Ejendom anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes pr. 1. januar 2007 til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg, det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner m.v. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start-/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Levetider er fastlagt til følgende:

| | <u>Levetid pr. 1.1. 2007</u> | <u>Levetid efter 1.1. 2007</u> |
|-------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Bygninger | 10-50 år | 15-50 år |
| Tekniske anlæg, maskiner m.v. | 5-50 år | 5-100 år |
| Inventar, it-udstyr m.v. | 3-20 år | 3-10 år |

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af ØIM, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives. Scrapværdier under 100.000 kr. registreres ikke.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer m.v.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Ved private donationer eller modtagelse af tilskud på 100.000 kr. eller derover til helt eller delvis finansiering af aktiver, der indgår i kommunens serviceproduktion, skal aktivet indregnes til den kostpris, som kommunen skulle betale for det, hvis det ikke var modtaget som en donation (dagsværdi). Samtidig optages en tilsvarende passivpost.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Hedensted Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Hedensted Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Hedensted Kommunes alternative lånerente.

Alle finansielle leasingforpligtelser optages samlet, også når den enkelte post er under 100.000 kr.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler o. lign. anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver

Langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender er nedskrevet for forventet tab, som foreskrevet fra SIM. Nye lån og tilgodehavender optages til nominal værdi.

Aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Hedensted Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december, og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der er krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender hos staten, f.eks. refusionstilgodehavender, samt tilgodehavender i betalingskontrol, hos andre kommuner m.v. og mellemregninger med foregående og efterfølgende regnskabsår optaget til nominal værdi.

Det er fra Økonomi- og Indenrigsministeriet præciseret, at funktion 8.28.17/9.28.17 fra regnskabsår 2013 alene er en periodeafgrænsningskonto for udgifter og indtægter, som afholdes eller indbetales i gammelt regnskabsår, men som vedrører nyt regnskabsår. På funktionen registreres ikke udgifter og indtægter, der ifølge mere specifikke regler henføres til øvrige funktioner på hovedkonto 8. Da 2013 er første år for en sådan registrering, udvikler de berørte konti sig anderledes end i "normale" år.

Fra 2012 er ultimosaldoen for bruttotilgodehavender vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser

Anvendt regnskabspraksis

(kontanthjælp m.v.) flyttet fra 09.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol til 09.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender.

Tidligere blev tab på tilgodehavender fastsat til nul. Fra 2012 nedskrives der med det forventede tab. Herefter er praksis, at visse tilgodehavender nedskrives ved regnskabsafslutningen med det forventede tab. Tabet opgøres på basis af erfaringer og dokumenteret historiske data, hvorpå der er beregnet en nedskrivningsprocent på de respektive typer af tilgodehavender. Større poster vurderes enkeltvis ud fra kendskabet hertil og en eventuel nedskrivning foretages på baggrund af dette skøn.

Værdipapirer

Værdipapirer under omsætningsaktiver omfatter beholdning af pantebreve.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Likvide beholdninger indregnes til nominel værdi, og værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Egenkapital

I egenkapitalen er særskilt opgjort modpost for takst- og skattefinansierede materielle anlægsaktiver samt fysiske anlæg til salg. I egenkapitalen er også indeholdt eventuelle selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

Balancekontoen er modpost til øvrige aktiver og passiver.

Hensatte forpligtelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Efter aftale mellem KL og Staten, er Kommunerne fra 2014 forpligtet til at betale pensionsbeløbet der overstiger hhv. trin 44 og 37 for lærere i den lukkede gruppe. Beløbet opgøres individuelt og optages under forpligtelser.

Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra SIM. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Seneste aktuarmæssige beregning er foretaget for 2012. SIM har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

Der registreres arbejdsskadeforpligtelser, der ikke er eksternt forsikringsafdækket (Hedensted Kommune er selvforsikrende). En arbejdsskade registreres i regnskabet, når det er utvivlsomt, at fremtidige økonomiske fordele fragår kommunen. En arbejdsskade registreres senest i det øjeblik Arbejdsskadestyrelsen har truffet afgørelse om erstatning. Arbejdsskader, som med overvejende sandsynlighed vil blive anerkendt af Arbejdsskadestyrelsen, kan registreres, inden der er faldet afgørelse i sagen. Arbejdsskadeforpligtelser skal opgøres årligt og skal som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år. Seneste aktuarmæssig beregning er foretaget i 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Der indregnes desuden hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Opmærksomheden henledes på at miljøforpligtelser primært er indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristede gældsforpligtelser

Omfatter blandt andet kortfristet gæld til staten, kirken, andre kommuner og indenlandske betalingsmodtagere (ventende udbetalinger) samt diverse øvrige mellemregningsforhold. Vedrørende kortfristet gæld til staten, korrigeres saldoen ved årsregnskabet for hensættelser for tab på tilgodehavender.

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller SIM har stillet krav om noteoplysning eller regnskabsbemærkning.

Ledelsens påtegning

Udvalget for Politisk Koordination og Økonomi har den 18. april 2016 aflagt årsregnskab for 2015 for Hedensted Kommune til Byrådet.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Social- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 har Byrådet den 27. april 2016 overgivet regnskabet til revision.

Ledelsen har den 15. juni 2016 godkendt regnskabet.

Hedensted Kommune, den 15. juni 2016



Kirsten Terkilsen
Borgmester



Jesper Thyrring Møller
Kommunaldirektør



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til Byrådet i Hedensted Kommune

Vi har revideret årsregnskabet for Hedensted Kommune for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015. Årsregnskabet jf. siderne 2-20 og 103-108 i kommunens "Årsregnskab 2015 - Årsberetning" og siderne 3-59 i kommunens "Årsregnskab 2015 - Bilag" omfatter anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance og obligatoriske oversigter. Årsregnskabet er udarbejdet efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. (med følgende hovedtal):

- Resultat af ordinær drift i alt på 149,2 mio. kr.
- Resultat af det brugerfinansierede område på 1,7 mio. kr.
- Aktiver i alt på 3.137,7 mio. kr.
- Egenkapital i alt på -2.149,6 mio. kr.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, byrådets beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. lov om kommunernes styrelse og kommunens revisionsregulativ. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Hedensted Kommunes udarbejdelse af et årsregnskab. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget - og regnskabsvæsen, revision m.v. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af byrådet godkendte resultatbudget for 2015 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2015. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Odense, den 15. juni 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

A handwritten signature in blue ink, consisting of several sweeping, connected strokes.

Niels Peder Aalund
Statsautoriseret revisor

A handwritten signature in blue ink, featuring a stylized 'P' and 'B' followed by 'Berg'.

Per B. Berg
Registreret revisor

Kommuneoplysninger

| | | |
|----------------|-----------------------------|--|
| Kommune | Hedensted Kommune | |
| | Niels Espes Vej 8 | |
| | 8722 Hedensted | |
| | Telefon | 7975 5000 |
| | CVR. Nr. | 29 18 95 87 |
| | Hjemmeside | www.hedensted.dk |
| | E-mail | mail@hedensted.dk |
| | Hjemsted | Hedensted |
| | Regnskabsår | 1. januar – 31. december |
| Byråd | Kirsten Terkilsen, V | Borgmester |
| | Jørn Juhl Nielsen, A | 1. viceborgmester |
| | Hans Kristian Skibby, O | 2. viceborgmester |
| | Bent Poulsen, V | |
| | Hans Vacker, V | |
| | Hans Henrik Rolskov, V | |
| | Hans Jørgen Hansen, V | |
| | Kim Hagsten Sørensen, V | |
| | Lars Poulsen, V | |
| | Lene Tingleff, V | |
| | Ole Vind, V | |
| | Per Heller, V | |
| | Erling Juul, V | |
| | Jeppe Mouritsen, V | |
| | Peter Sebastian Petersen, V | |
| | Henrik Alleslev, A | |
| | Johnny B. Sørensen, A | |
| | Liselotte Hillestrøm, A | |
| | Kasper Glyngø, A | |
| | Jesper Lund, A | |
| | Steen Christensen, A | |
| | Hanne Grangaard, A | |
| | Birgit Jakobsen, K | |
| | Allan Petersen, O | |
| | Erik Kvist, O | |
| | Tage Zacho Rasmussen, O | |
| | Torsten Sonne Petersen, F | |
| | | |
| | | |
| | | |

Kommuneoplysninger

| | | |
|-----------------------|--|--|
| Kommuneledelse | Jesper Thyrring Møller, Kommunaldirektør | |
| | Johan Stadil Petersen, Vicekommunaldirektør | |
| | Søren Drejø Carlsen, Chef for Løn & Økonomi | |
| | Peter Hüttel, Chef for Læring | |
| | René Gotfredsen Nielsen, Chef for Læring samt Chef for Social Omsorg | |
| | Hans Christian Knudsen, Chef for Beskæftigelse | |
| | Johan Stadil Petersen og Peter Hüttel varetager i fællesskab chefansvaret for Fritid & Fællesskab | |