

Månedsmøde Oktober 2015 - Opsamling til Byrådet

Budget 2015 - Hvordan forventes regnskab 2015 at holde i forhold til budgettet?

Grøn for at budgettet holder, med uændret adfærd

Gul for faresignaler
Budgettet holder, men påkrævet

Rød for at budgettet ikke holder, selv med ændret adfærd

Opgørelsen er på de administrative enheder.

Status på budgettet (+ = mindre forbrug)	Overført fra 2014	Feb. 2015	Mar. 2015	Apr. 2015	Maj 2015	Juni 2015	Aug. 2015	Sep. 2015	Okt. 2015	Nov. 2015	Aktuelt skøn for overførsler til 2016
Social Omsorg	50	0	0	0	0	20	10	10	10		16
Beskæftigelse	-6	-5	-5	-6	-7	-5	-5	-1	-1		-6
Læring - Børn & Unge	6	-7	-8	-7	-6	-7	-9	-9	-10		0
Læring i Skolen	10	7	7	7	6	7	9	9	9		9
Fritid & Fællesskab	19	4	4	5	3	4	4	4	4		5
PKØ - Politik & Udvikling	15	13	14	13	13	17	17	22	22		17
PKØ - Løn & Økonomi	2	1	1	1	3	3	3	3	3		1
Drift (resultat)	96	13	13	12	11	39	28	38	38		42
Finansiering (resultat)	0	6	6	6	10	9	9	9	9		0
Midtvejsregulering af generelle tilskud og beskæftigelsestilskud samt særtilskud til flvotninge	0	6	6	6	10	9	9	9	9		0
Anlæg (resultat)	11	10	30	30	30	32	37	37	43		39
Salgsindtægter	-10	0	0	0	0	1	1	1	1		-3
Anlægsudgifter	20	10	30	30	30	31	36	36	42		42
Samlet resultat	107	29	49	48	51	80	74	84	90		81

Opfølgningen viser hhv. det **forventede resultat** i forhold til det **korrigerede budget**, samt til højre det forventede overførselsbeløb til efterfølgende år. Forskellen mellem forventet resultat og overførselsbeløb tilgår kassen. Overførsler fra 2014 til 2015 er medtaget.

Beløb afrundet til hele mio. kr.

Notatark

Sagsnr. 00.30.02-009-2-11

Sagsbehandler

Diana Holm

30.10.2015

Forklaringstekst til månedsopsamling oktober 2015**Social omsorg**

Social Omsorg forventer at årets drift, excl. Overførsler fra tidligere år, vil give et underskud på 13 mio. kr.

Underskud på alm. drift med overførselsadgang	-6,9 mio.kr. ¹	
Underskud på alm. drift uden overførselsadgang	<u>-6,1 mio.kr.</u>	
Underskud på alm. drift i alt		-13,0 mio.kr.
Igangværende projekter betalt af overskudskroner		2,3 mio.kr.
Igangværende projekter betalt af eksterne midler		1,1 mio.kr.
Reserveret lønbudget til 2016 (-0,67%) ²		2,4 mio.kr.
Overskud på egne botilbud (tilbudsportalen – indregnes i takst) ³		0,4 mio.kr.
Overskud fra 2014 fastfrosset af udvalget ⁴		<u>16,4 mio.kr.</u>
Forventet regnskabsresultat		9,6 mio.kr.

Overførsler:		
Forventet regnskabsresultat		9,6 mio.kr.
Underskud som ikke skal overføres		6,1 mio.kr.

Overførsel i alt til 2016 15,7 mio.kr.

2016: Vi forudser, at den almindelige drift i 2016 kommer til at give et underskud på ca. 30 mio. kr. Da vi forventer at der bliver overført ca. 16 mio. kr. fra 2015, tror vi at det endelige resultat vil blive et underskud på ca. 14 mio. kr. i 2016.

¹ Heraf udgør betalinger til andre kommuner for botilbud et underskud på ca. 11 mio. kr., som hovedsageligt vedrører det gamle handicapområde.

² Lønbudgettet i 2015 er prisfremskrevet for meget. Derfor skal der reserveres 2,4 mio.kr. i 2015 som skal overføres til 2016

³ Over/underskud skal indregnes i taksten 2 år efter. Skal derfor overføres

⁴ I budgettet for 2015 er indeholdt en overførsel fra tidligere år på 16,4 mio. kr. som af udvalget er fastfrosset til imødegåelse af budgetudfordringerne i 2016.

Beskæftigelse

Beskæftigelse forventer et samlet underskud i 2015 på 1 mio. kr.

Hovedkonto 6 forventes at balancere i 2015.

På projektrengskaberne forventes et underskud på 2,9 mio. kr., som skal overføres til 2016, hvor en tilsvarende indtægt forventes.

På hovedkonto 5 og 3 forventes et overskud på 2 mio. kr.,

Til grund for budgetopfølgning ligger et skøn over udviklingen af antal personer og gennemsnitsydelse på overførselsindkomster i 2015.

- På områder med overførselsadgang forventes et underskud på 3,5 mio. kr.
- Vedr. flygtninge ny udmeldt kvote på 161 er medregnet merudgifter til forsørgelse og danskundervisning - men også flere indtægter i form af resultattilskud, grundtilskud, grundtilskud til uledsagede flygtningebørn og statsrefusion. Der er foretaget et skøn af sammensætningen af flygtninge (antal voksne, uledsagede, børn, ankomsttidspunkt mv. som ligger til grund for beregningerne). Stigningen i indtægter i form af grundtilskud og tilskud til uledsagede flygtninge er indregnet og finansierer øvrige merudgifter til dansk, forsørgelse mv.
- Områder omfattet af beskæftigelsestilskud (Forsikrede ledige) forventes et mindre forbrug på ca. 12 mio. kr., grundet der forventes en positiv udvikling i ledighedstallet.
- Øvrige overførselsudgifter forventes et merforbrug på ca. 6,5 mio. kr. Heraf skyldes ca. 5 mio. kr. ny lovgivning, beskæftigelsesreform, ophævelse af forsørgerpligt, lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen, lovgivning som er vedtaget efter budgettets vedtagelse. Beløbet er beregnet som 0,8 % af lovforslagets økonomiske konsekvenser, og finansieres via henholdsvis beskæftigelsestilskud, budgetgaranti og DUT. Øvrige merudgifter skyldes flere ydelsesmodtagere, ændret gennemsnitsudgifter og statsrefusion. Derudover er indregnet efterbetalinger for 2015 og 2014 ca. 1,5 mio. kr. efter statsrefusion som konsekvens af ankeafgørelse vedr. gensidig forsørgerpligt.

Overførsler til 2016:

Samlet overføres et underskud på 6 mio. kr. der består af projektunderskud med 2,9 mio. kr. samt øvrige områder med underskud på 3,5 mio. kr.

Læring børn og unge

Forventet resultat for 2015:

Dagtilbudsområdet: Det forventes, at daginstitutionerne samlet set opnår et overskud på 5 mio. kr., som igen skal være med til at tage højde for det faldende børnetal i 2016, da der vil være udgifter i forbindelse med en tilpasning. Resten af området forventes at balancere.

Børn & Familier: Det forventede underskud er på 15,2 mio. kr., og opstår således:

- Bakkevej underskud på 5 mio. kr.: Bakkevej forventes ikke at afdrage på det akkumulerede underskud. Derimod forventes et underskud for år 2015 på ca. 1 mio. kr. Årsagen til det er, at familiehuset har haft svært ved at sælge sine pladser og det nyopstartede dagtilbud havde en meget svær opstart med et stort underskud til følge.
- Familie 8,5 mio. kr.: Underskuddet på familieområdet skyldes følgende:
 - 2,5 mio. kr. på anbringelser. Der er i budgetlægningen ikke taget højde for 3 nye dyre anbringelser i efteråret 2014 samt en tabt ankesag hvor man nu har udgifter til yderligere 3 anbragte børn.
 - 3,5 mio. kr. på forebyggende foranstaltninger og særligt mor/barn ophold.
 - 2,5 mio. kr. som er placeret i sparepuljer i forbindelse med budgetforlig.
- Børnehandicap forventet underskud på 1 mio. kr.
- Konto 6 forventes der et underskud på 0,7 mio. kr.

I forbindelse med budgettet til 2016 er Børn & Familier tilført ca. 6 mio. kr. til foranstaltninger og 1 mio. på konto 6. Der er på hele Børn & Familier foretaget en stor analyse af det store pres, der er på budgettet. Der er igangsat en række tiltag, som bl.a. skal være med til at nedbringe udgifterne.

Forventede overførsler fra 2015 til 2016:

Dagtilbudsområdet 5 mio. kr.: Overskuddene på daginstitutionerne overføres. Overførslen skal være med til at tage højde for det faldende børnetal også i 2016.

Børn & Familier 5 mio. kr.: Bakkevejs underskud overføres. Rent historisk er underskuddene på "køb ude i byen" og konto 6 ikke blevet overført.

Læring i skolen

I 2015 forventes et årsresultat på 9 mio. kr.

Ca. 2 mio. kr. af de tilførte statslige kompetencemidler til styrkelse af Hedensted Kommunes kompetenceudviklingsindsats skal anvendes i 2016.

Lønbudgettet i 2015 er prisfremskrevet for meget. Derfor skal der reserveres 2,7 mio.kr. i 2015 som skal overføres til 2016.

Forventet overførsel til 2016 på 9 mio. kr.

Fritid og fællesskab

I 2015 forventes et samlet overskud på ca. 4 mio. kr. Der forudsættes overført 5 mio. kr. til 2016. Fordeler sig med 2 mio. på Fritid og Fællesskab, 2 mio. kr. på Teknik. Borger-service har et resultat på hhv. 0,6 mio. kr. i opsavede midler og -1,4 mio. kr. i merforbrug på boligydelse på Borgerservice. Boligyldelse overføres ikke.

PKØ Politik og Udvikling

Overskuddet i 2015 forventes pålydende 22,1 mio. kr. Heri indgår bufferpuljemidlerne, hvor det er aftalt at beløbet overføres til at imødegå udfordringer i 2016. Derudover består beløbet af kompetenceudviklingsmidler, udsving på lønbudget, samt diverse projekter og puljer med et forventet flow mellem årene. Her i blandt DPU (2,5 mio. kr.), vækst og initiativ (2,4 mio. kr.), samt branding (1 mio. kr.) puljerne. Det vurderes på nuvæ-

rende tidspunkt, der vil være ca. 0,9 mio. kr. i overskud på redningsberedskab, der skal overføres til 2016. Ubrugte midler på bl.a. digitaliseringspuljer og diverse fællesposter tilgår kassen sammen med ubrugte midler på DPU, i alt 5,6 mio. kr. Det resterende overskud på 16,6 mio. kr. ønskes overført til 2016.

PKØ Løn og Økonomi

Ud fra det nuværende niveau, estimeres der et overskud på 2 mio. kr. på arbejdsskadeerstatninger. Derudover forventes et overskud på ca. 0,5 mio. kr. på personalemidler, samt ca. 0,9 mio. kr. i igangværende forebyggelsesprojekter på forsikringsområdet, der begge overføres til 2016.

Anlæg

Det skønnes på nuværende tidspunkt, at der overføres 42 mio. kr. til 2016. Beløbet fremkommer pga. mindreforbrug i 2015 på følgende områder: Skolerenoveringer 25 mio. kr., om- og tilbygning Stenderup og Langskov skoler 0,8 mio. kr., Motorikunivers i Barrit 0,9 mio. kr., forlængelse af Vestvejen 3,0 mio. kr., omfartsvej Vest om Ørum 8,6 mio. kr., reovering af toiletter 0,75 mio. kr., færdiggørelse af byggemodninger 1,0 mio. kr., cykelsti langs Ørumvej 2,0 mio. kr. og stiprojekt ved Kirkholm med 4,2 mio. kr. Herudover vil tilskud til stiprojekter i Ørum, Løsning/Hedensted og Kirkholm på i alt 5,4 mio. først indgå i kommunen i 2016.

Finansielle poster

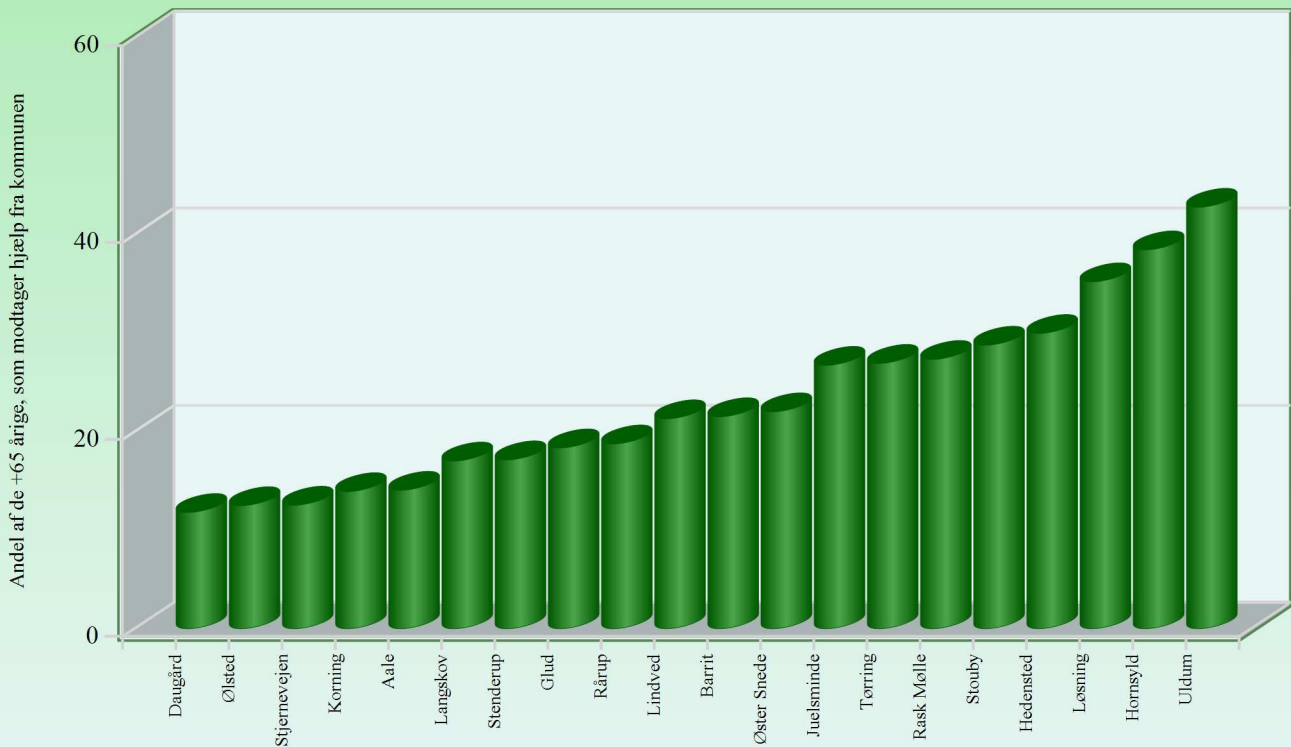
Midtvejsregulering af generelle tilskud for 2015 udgør en merindtægt på 7,2 mio. kr., hvoraf 5,3 mio. kr. vedrører en efterregulering for kommunernes merudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering i 2014.

Vedrørende beskæftigelsestilskuddet er der en negativ midtvejsregulering for 2015 på 1 mio. kr. og en positiv efterregulering på 0,3 mio. kr. for 2014.

Endvidere er her indregnet ekstraordinære tilskud på ca. 3,8 mio. kr. vedrørende forøget flygtningekvote i 2015, som skal medfinansiere merudgifter på driften. Heraf er 1,3 mio. kr. allerede bevilget i forbindelse med opnormering i Beskæftigelse og Integration.

Merindtægt fra generelle tilskud i forhold til korrigeret budget 2015 udgør derfor samlet set 9 mio. kr.

Hvor bor de ældre, der modtager hjælp?



Hvor er den højeste gennemsnitsalder på modtagere af hjælp?

