

# Månedsmøde Maj 2016 - Opsamling til Byrådet

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

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

**NB: Opgørelsen er på den administrative organisation**

Status på budgettet (+ = mindre forbrug)	Overført fra 2015	Feb. 2016	Mar. 2016	Apr. 2016	Maj 2016	Juni 2016	Aug. 2016	Sep. 2016	Okt. 2016	Nov. 2016	Aktuelt skøn for overførsler til 2017
Social Omsorg	27	-10	5	-8	-11						-11
Beskæftigelse	-4	-1	4	4	9						-3
Læring - Børn & Unge	7	0	0	0	0						0
Læring i Skolen	17	10	10	10	10						10
Fritid & Fællesskab	25	4	3	3	6						3
PKØ - Politik & Udvikling	21	15	17	17	26						8
PKØ - Løn & Økonomi	4	1	1	1	1						1
<b>Drift (resultat)</b>	<b>97</b>	19	40	27	41						<b>8</b>
<b>Finansiering (resultat)</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Midtvejs- og efterregulering af generelle tilskud samt øvrige finansieringsposter m.v	8	0	4	4	4						0
<b>Anlæg (resultat)</b>	<b>56</b>	<b>30</b>	<b>28</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
Salgsindtægter	-10	0	0	0	0						0
Anlægsudgifter	66	30	28	23	23						21
<b>Samlet resultat</b>	<b>161</b>	<b>49</b>	<b>72</b>	<b>54</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29</b>

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

Beløb afrundet til hele mio. kr.

**Forklaringstekst til månedsopsamling maj 2016**
**Social omsorg**
**Forventet regnskab 2016 i mio. kr. - Social Omsorg**

	Forventet regn- skab 2016	Korrektion jfr. tidlige- re praksis	Forventet regnskab inkl. korrek- tioner
Seniorservice fælles	2,4		
<i>Ufordelte overførsler fra 2015</i>	16,8		
<i>Pulje vedrørende tidligere korrektioner (1)</i>	-12,6	-4,8	
<i>Diverse udgifter (div. licenser til systemer, uddannelser på tværs af organisationen m.m. )</i>	-1,8		
Lejetab vedr. ældreboliger m.m.	2,6		
Projekter	0,2		
Aktivitetsbestemt medfinansiering og andre sundhedsudgifter	-1,8	-1,8	
Velfærdsrådgivningen	-9,7		
<i>Mellempoffentlige betalinger: Dag- og døgntilbud, merudgif- ter og borgerstyret personlig assistance (2)</i>	-4,2	-3,2	
<i>Private leverandører til personlig og praktisk hjælp (3)</i>	-4,2		
<i>Kommunale leverandører til personlig og praktisk hjælp (4)</i>	-2,2		
<i>Øvrige områder</i>	0,9		
Fællesadministrationen (Staben)	0,6		
Sundhedsfremme, Forebyggelse og Træning	0,8		
Voksen Handicap (udfører-del) (5)	-5,3		
Distrikt Øst (6)	-3,7		
Distrikt Midt	0,9		
Distrikt Vest	-0,1		
Kostområdet	2,2		
<b>Social Omsorg i alt</b>	<b>-10,9</b>	<b>-9,8</b>	<b>-1,0</b>

**Bemærkninger til social omsorg:**
**(1) Pulje vedrørende tidligere korrektioner**

Oprindelig pulje	-31,0	-12,6
Overført fra puljen "Afregning af kommunale leverandører"	7,0	
Overført fra "Løft af ældreområdet"	8,4	

Overført fra den øvrige drift (hjælpe-middeldepot, kostområde, handicap, koordinatorstilling nedlagt, elever, parrådgivning ophørt) 2,6

### Velfærdsrådgivningen:

(2) Mellehoffentlige betalinger: Flere tilbud, ændringer af eksisterende tilbud, tilbud overtaget fra Læring samt flere indtægter fra andre kommuner vedr. personlig og praktisk hjælp og tilskud vedr. særlig dyre enkeltsager. -4,2

(3) Private leverandører til personlig og praktisk hjælp: Flere og flere borgere vælger private leverandører til personlig og praktisk hjælp. Her er den rehabiliterende indsats stadig i sin opstart, hvilket kan forklare, hvorfor antallet af hjemmehjælpstimer ikke er faldet tilsvarende den kommunale levering af personlig og praktisk hjælp. -4,2

(4) Distrikterne har vurderet, hvor meget de kommer til at trække på puljen resten af året. Denne vurdering viser, at der bliver et **underskud** på afregningspuljen på ca. 3,8 mio. kr. Det skønnes nu, at den rehabiliterende indsats medfører en gevinst på 1,6 mio. kr. - netto underskud på 2,2 mio. kr. -2,2

### (5) Voksen Handicap (udførelse) -5,3

"Betaling" af løn til 2 socialrådgivere i Velfærdsrådgivningen - handicap visitation -0,9

Øgede lønudgifter bofællesskaberne grundet flere borgere -2,2

Etableringsudgifter Rugmarken -1,4

Tilbagebetaling vedr. ledsagerudgifter til borgerne ( fra tidligere år) -0,5

Ekstra udgifter til uddannelse - pålæg fra Socialtilsynet -0,1

Ledsagerordningen -0,2

### (6) Distrikt Øst -2,8

Sygeplejersker center og udekørende - øget normering -0,7

Kirkedal, center og FV - langtidssygdom, fratrædelser, samt fast vagt ved borger -1,7

Kildevældet Frit Valg - nedgang i visitationer (tilpasninger er i gang) -0,4

## Beskæftigelse

Forventet regnskab 2016 i alt overskud 9 mio. kr.:

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

Øvrige:

Der forventes et overskud på 10 mio. kr. Ved budgetopfølgningen er der taget udgangspunkt i en forventet udvikling af ydelsesmodtagere i 2016, samt refusionsprocenterne for jan-marts 2016. Endvidere er der indregnet skønnede udgifter og indtægter i forbindelse med den øgede flygtningekvote og de øgede familiesammenføringer. Refusionsreformen har givet ændringer og nye udfordringer i budgetopfølgningen, derfor er denne behæftet med betydelig usikkerhed. Den 17. marts 2016 blev lovforslag vedtaget om indførelse af kontanthjælpsloft, 225 timers regel, samt udvidelse af personkredsen for integrationsydelse – som vil medføre mindre udgifter på driften i 2016. Disse mindre udgifter er skønnet og indregnet i den foreliggende budgetopfølgning.

### Overførsler til 2017 i alt underskud på 3 mio. kr.:

For eksternt finansierede projekter på konto 6 forventes et merforbrug på 1 mio. kr., der overføres til 2017.

### Øvrige områder:

Der forventes underskud på ca. 2 mio. kr. vedrørende produktionsskoler og køb af ungdomsuddannelse til unge med særlige behov under 18 år.

### **Læring børn og unge**

#### Forventet regnskab 2016 i alt 0 mio. kr.:

Læring i dagtilbud: På institutionerne forventes et overskud på 5 mio. kr.

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

#### Overførsler til 2017 i alt 0 mio. kr.:

Læring i dagtilbud: Forventer at overføre samlet 5 mio. kr. i henhold til institutionernes selvforvaltningsaftaler, som bl.a. skal være med til at tage højde for udgifter i forbindelse med det faldende børnetal i 2017.

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

### **Læring i skolen**

#### Forventet regnskab 2016 i alt overskud 10 mio. kr.:

Midler til VIP og sikkerhedsnet ressourceudlægning, kompetenceudvikling samt decentrale overførsler.

Der er fortsat usikkerhed om størrelse på beløbet på merudgift taxakontrakt pga. betydelig forhøjet dagstakst.

Overskuddet på 10 mio. kr. forventes overført til 2017.

### **Fritid og fællesskab**

#### Forventet regnskab 2016 i alt overskud 6 mio. kr.:

Vedr. Integration er der på nuværende tidspunkt et overskud på 2,5 mio. kr., som skyldes samlede merindtægter til at dække kommunens samlede udgifter til uledsagede mindreårige. Udgifterne til denne opgave er fordelt på de øvrige områder.

For 2016 forventes et resultat på samlet 6 mio. kr., hvoraf 3 mio. kr. forventes overført til 2017.

### **PKØ Politik og Udvikling**

#### Forventet regnskab 2016 i alt overskud 26 mio. kr.:

Resultatet forventes at blive et overskud på ca. 26 mio. kr., hvori bufferpuljen indgår med ca. 10,5 mio. kr., der tilfalder kassen, såfremt de ikke disponeres i løbet af året. Oprindeligt var det forudsat de 4,6 mio. kr., der blev overført fra 2015, skulle dække et forventet merforbrug i beskæftigelse; men da forventningen nu er positiv der, indgår beløbet i puljen som normalt. Pulje til dækning af konstaterede merudgifter til flygtninge på 4 mio. kr. medregnes her som ubrugt, da udgifterne er medtaget på de respektive områder, og ikke skal regnes med dobbelt; budget vil fordeles efter ansøgning. Ikke dispone-

rede puljebeløb på 1,5 mio. kr. forventes at tilfalde kassen, sammen med ca. 1 mio. kr., der vedrører diverse tværgående budgetter. Øvrige forventede overskud, der primært består af projekter og alm. opsparinger, samt igangværende kompetenceudviklingsforløb på samlet 8 mio. kr. videreføres til 2017.

### **PKØ Løn og Økonomi**

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

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

### **Anlæg**

Forventet regnskab 2016 i alt overskud 23 mio. kr.:

Der forventes mindreforbrug netto i 2016 på i alt 23 mio. kr., som består af skolerenoveringer med 14 mio. kr., Elena energirenovering med 4 mio. kr., forlængelse af Vestvejen med 3 mio. kr., renovering af Horsensvej/Østerbrogade med 6 mio. kr., cykelsti langs Ørumvej med 1,1 mio. kr., Hestehaven Daugård med 1,5 mio. kr., div. mindre projekter med 1,0 mio. kr. samt indtægt vedr. tilskud til vandplansprojekter med 8,0 mio. kr.

De 21 mio. kr. forventes overført til 2017.

### **Finansielle poster**

Forventet regnskab 2016, merindtægter på netto 4 mio. kr.:

Der forventes en negativ efter- og midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud for henholdsvis 2015 og 2016 på samlet set 2.263.000 kr.

Endvidere forventes negativ midtvejsregulering på i alt 2.857.000 kr. vedr. ny lov om kontanthjælpsloft m.v. som nævnt under Beskæftigelse.

De ekstraordinære integrationstilskud er nu udmeldt til 3,852 mio. kr., hvor der er budgetteret med tilskud på 4,0 mio. kr. – mindre tilskud på 148.000 kr. Som følge af To-partsaftalen er der udmeldt et yderligere ekstraordinært tilskud på 2,664 mio. kr. i 2016.

Herudover forventes positiv efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering for 2015 på ca. 7 mio. kr. (Hedensted Kommune havde merudgifter i 2015 på 6,7 mio. kr.).