

Månedsmøde November 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	7	14
Beskæftigelse	-6	-5	-5	-6	-7	-5	-5	-1	-1	3	-7
Læring - Børn & Unge	6	-7	-8	-7	-6	-7	-9	-9	-10	-2	0
Læring i Skolen	10	7	7	7	6	7	9	9	9	9	9
Fritid & Fællesskab	19	4	4	5	3	4	4	4	4	9	11
PKØ - Politik & Udvikling	15	13	14	13	13	17	17	22	22	23	17
PKØ - Løn & Økonomi	2	1	1	1	3	3	3	3	3	3	1
Drift (resultat)	96	13	13	12	11	39	28	38	38	52	45
Finansiering (resultat)	0	6	6	6	10	9	9	9	9	9	0
Midtvejsregulering af generelle tilskud og beskæftigelsestilskud samt særtilskud til flvotninge	0	6	6	6	10	9	9	9	9	9	0
Anlæg (resultat)	11	10	30	30	30	32	37	37	43	60	56
Salgsindtægter	-10	0	0	0	0	1	1	1	1	1	-3
Anlægsudgifter	20	10	30	30	30	31	36	36	42	59	59
Samlet resultat	107	29	49	48	51	80	74	84	90	121	101

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.

Forklaringstekst til månedsopsamling november 2015

Social omsorg

Social Omsorg forventer at årets drift, ekskl. Overførsler fra tidligere år, vil give et underskud på 15,7 mio. kr.

Underskud på alm. drift med overførselsadgang	-9,1 mio.kr. ¹	
Underskud på alm. drift uden overførselsadgang	<u>-6,6 mio.kr.</u>	
Underskud på alm. drift i alt		-15,7 mio.kr.
Igangværende projekter betalt af overskudskroner		2,4 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		0,5 mio.kr.
Overskud fra 2014 fastfrosset af udvalget ⁴		<u>16,4 mio.kr.</u>
Forventet regnskabsresultat		7,1 mio.kr.
Overførsler:		
Forventet regnskabsresultat		7,1 mio.kr.
Underskud som ikke skal overføres		6,6 mio.kr.
Overførsel i alt til 2016		13,7 mio.kr.

¹ Heraf udgør betalinger til andre kommuner for botilbud et underskud på ca. 10 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 overskud i 2015 på 3 mio. kr.

Hovedkonto 6 forventes at balancere i 2015.

På projektreghnskaberne 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 6 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 4 mio. kr.
- Områder omfattet af beskæftigelsestilskud (Forsikrede ledige) forventes et mindre forbrug på ca. 14 mio. kr., grundet der forventes en positiv udvikling i ledighedstallet.
- Øvrige overførselsudgifter forventes et merforbrug på ca. 4 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.
- 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.

Misbrug:

Det forventes et underskud på 0,5 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt at budgettet til forsorgshjem ikke er korrigeret til faktiske forhold. Der blev i 2013 indsat en besparelse på området, men dette har ikke været muligt i det omfang, det dengang blev skønnet. I Misbrugscentret forventes et underskud p.g.a. ekstraordinære udgifter til fratrædelse og feriepenge samt ekstraordinære udgifter til supervision og psykologudgifter.

Overførsler til 2016:

Samlet overføres et underskud på 7 mio. kr. der består af projektunderskud med 2,9 mio. kr. samt øvrige områder med underskud på 4 mio. kr.

Læring børn og unge

Forventet resultat for 2015:

Dagtilbudsområdet forventer samlet set at komme ud med et overskud på 13,5 mio.: **Daginstitutionerne** forventes samlet set, at opnå et overskud på 5,5 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.

Dagplejen forventer at komme ud med et overskud på 3 mio. Midlerne skal overføres til 2016 og skal dække kapacitetstilpasningen der strækker sig ind i 2016.

Dagtilbud – Fælles, forventer at komme ud med et samlet overskud på 5 mio. Heri ligger 2 mio. der er overført fra 2014, dette skulle være brugt til kapacitetstilpasning i dagplejen, men dagplejen kan selv dække dette. Derudover er dagplejen blev fuldt børnetalsreguleret, så der er overført 1,6 mio. til dagtilbud fælles. Børnetalsreguleringen til institutionerne har været lavere end forventet. Dagtilbud fælles vil overføre 2 mio. til 2016, dette skal dække:

- Regulering af Ølsted Børnehave
- Etablering af køkkener
- Finansiering af ekstraordinær udegruppe
- Ændret udbud til taxakørsel

De resterende 3 mio. lægges i kassen.

Børn & Familier: Det forventede underskud er på 15,5 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 9 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.
 - 4 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 0,5 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 overskud på ca. 9 mio. kr. Det fordeler sig med merudgifter på følgende områder 0,3 mio. kr. vedr. Sekretariat og 0,5 mio. kr. vedr. Kommunale bygninger, 1,4 mio. kr. vedr. Boligydelse og 1,0 mio. kr. vedr. Integration. Der er mindredgifter på 0,8 mio. kr. vedr. Data og IT, 2,0 mio. kr. vedr. Landdistriktsudvikling, 1,8 mio. kr. vedr. Natur og Miljø, 0,6 mio. kr. vedr. Fysisk planlægning, 2,5 mio. vedr. Kommunale veje, 1,0 mio. kr. vedr. Kørselskontoret, 2,5 mio. kr. vedr. Kultur og Fritid, 0,5 mio. kr. vedr. Biblioteker, 0,6 mio. kr. Borgerservice.

Der forventes overført ca. 11 mio. kr. til 2016 – merudgifter vedr. Integration og Boligydelse overføres ikke.

PKØ Politik og Udvikling

Overskuddet i 2015 forventes pålydende 22,7 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 nuværende 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 17 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 ca. 59 mio. kr. til 2016. Beløbet fremkommer pga. mindreforbrug i 2015 på følgende områder: Nedrivningspulje 2,7 mio. kr., Hestehaven, Daugård 1,5 mio. kr., Langskov skole 0,6 mio. kr., Stenderup skole 0,2 mio. kr., skolerenoveringer 29,0 mio. kr., Motorikunivers, Barrit 0,9 mio. kr., Cykelsti langs Ørumvej netto 1,15 mio. kr., ELENA energirenovering 2,6 mio. kr., forlængelse af Vestvejen 3,0 mio. kr., omfartsvej vest om Ørum 8,6 mio. kr., renovering af vejbroer 0,7 mio. kr., reparation af Hjarnø Færgeleje 2,1 mio. kr., stiprojekt i Løsning/Hedensted 1,8 mio. kr. - tilskud indgår først i 2016, stiprojekt ved Kirkholm netto 1,5 mio. kr., trafiksikkerhedsprojekter 0,5 mio. kr., Hedensted Syd 0,2 mio. kr., Rugmarken 0,3 mio. kr., Skovhavegård, Stouby 4,0 mio. kr. Stenkærgård 0,2 mio. kr. og Plejecenter Løsning 0,7 mio. kr.

Finansielle poster

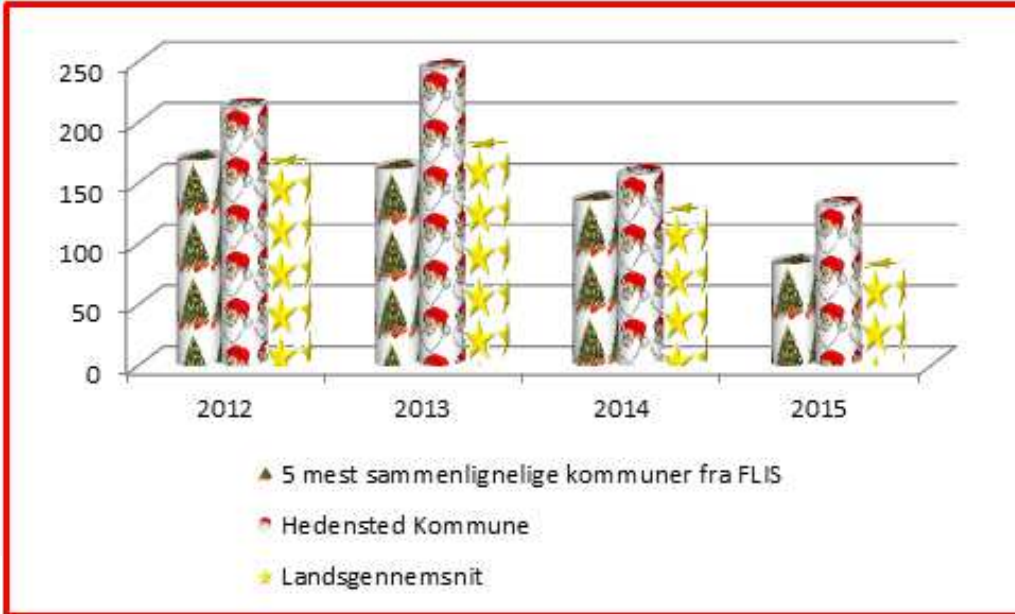
Midtvejsregulering af generelle tilskud for 2015 udgør en merindtægt på 7,2 mio. kr., hvoraf 5,3 mio. kr. vedrører en efterregulering for kommunernes merudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering i 2014.

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.

Udgifter til vintertjeneste pr. borger



Udgifter til valg pr. borger

