

Årsregnskab 2016

Årsberetning



Byrådsbehandling den 26. april 2017



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Generelle bemærkninger og opgørelser:	
Forord.....	2
Generelle bemærkninger	3 - 11
Regnskabsopgørelse	12
Finansieringsoversigt	13
Balance	14
Noter	15-22
Sektorbeskrivelser:	
Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi.....	23 - 32
Udvalget for Læring	33 - 48
Udvalget for Beskæftigelse.....	49 - 73
Udvalget for Social Omsorg.....	74 - 86
Udvalget for Fritid & Fællesskab.....	87 - 99
Udvalget for Teknik	100 - 111
Påtegninger m.v.:	
Anvendt regnskabspraksis.....	112 - 118
Ledelsespåtegning	119
Revisors påtegning	120
Kommuneoplysninger	121

Forord

Årsberetningen beskriver Hedensted Kommunes økonomiske virksomhed i regnskabsåret 2016 i hovedtræk.

Formålet med beretningsformen er at give borgere, politikere og ansatte et overblik over de vigtigste kommunale aktiviteter og dispositioner i 2016.

Regnskabsresultatet for 2016 er som de foregående år positivt.

Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på den ordinære driftsvirksomhed (indtægter, driftsudgifter og renter) på 138,1 mio. kr. Det samlede resultat blev et overskud på 146,7 mio. kr. – en forbedring på 8,6 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 15,7 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og resultatet af det skattefinansierede område bliver dermed 24,2 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetteret.

Mio. kr.	Budget 2016	Regnskab 2016	Forskel
Overskud på den ordinære driftsvirksomhed	138,1	146,7	8,6
Udgifter til anlæg og jordforsyning	-80,2	-64,5	15,7
Overskud på det skattefinansierede område	57,9	82,1	24,2

Blandt andet som følge af dette overskud på det skattefinansierede område ender 2016 med en forøgelse af likvide aktiver på 38,4 mio. kr., hvilket er 1,8 mio. kr. mere end oprindeligt budgetteret. De likvide aktiver opgjort efter kassekreditreglen har igen i 2016 været opadgående, og udgjorde ved udgangen af 2016 271 mio. kr. Når der tages højde for overførte drifts- og anlægsmidler fra 2016 til 2017 samt et kortfristet likviditetslån udgør den "disponible" likviditet 101,3 mio. kr. ved udgangen af 2016.

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

Generelle bemærkninger

Indledning

Rent resultatmæssigt blev 2016 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 m.v. fra 2016 til 2017 på henholdsvis 70,7 mio. kr. og 69,3 mio. kr., som fremsendes til behandling i Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi og i Byrådet i april 2017, godkendes.

Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på den ordinære driftsvirksomhed (indtægter, driftsudgifter og renter) på 138,1 mio. kr. Regnskabet udviser et overskud på 146,7 mio. kr. – en forbedring på 8,6 mio. kr. i forhold til det budgettede.

Følgende otte forhold har været væsentlige indenfor driftsbudgettet:

1. Refusion for særligt dyre enkeltsager merindtægt på 6,5 mio. kr. Merindtægten har delvist finansieret merudgifter til særligt dyre enkeltsager under serviceudgifter.
2. Lavere udgifter til dagpenge m.v. vedr. forsikrede ledige på 14,7 mio. kr. Modsvares delvist af midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2016 på 4,2 mio. kr.
3. Der har været færre udgifter til førtidspensioner på 6 mio. kr.
4. Der har været færre udgifter til kontant- og uddannelseshjælp på 10,5 mio. kr.
5. Der har været færre udgifter til revalidering, ressourceforløb, fleksjobordninger og arbejdsmarkedsforanstaltninger på i alt 22,3 mio. kr. (pkt. 2-5 vedr. ledige og sociale overførsler har i alt udvist mindreudgifter på 53,5 mio. kr.).
6. 10,4 mio. kr. af overskuddet skyldes, at det er besluttet, at Bufferpuljen ikke måtte anvendes i 2016, men skulle overføres uforbrugt til 2017 til ekstraordinært tilskud til Social Omsorg.
7. Lavere udgifter til arbejdsskadeerstatninger på 5,6 mio. kr.
8. Lavere pris- og lønstigninger i 2016 i forhold til oprindeligt budget har bidraget med ca. 5 mio. kr. (hvoraf ca. 4 mio. kr. er modregnet i fremskrivningen af budget 2017).

Følgende tre forhold fra generelle tilskud og renter har herudover bidraget med ca. 10,5 mio. kr. i øgede indtægter i 2016:

1. Ekstraordinært tilskud til modtagelse og integration af flygtninge 2,6 mio. kr.
2. Nyt tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen 0,4 mio. kr.
3. Renter m.v. netto 7,4 mio. kr., heraf 4,1 mio. kr. ved kapitalforvalternes pleje af kommunens likvide aktiver, 2,5 mio. kr. for lavere renter af langfristet gæld og 2 mio. kr. i garanti-provision ved meddelelse af garantier for lån optaget af forsyningsvirksomheder.

Følgende tre forhold på drift og generelle tilskud har udvist et merforbrug på ca. 56 mio. kr. i 2016:

1. Tilbud til børn og unge med særlige behov (Læring, Børn & Unge) 5,6 mio. kr.
2. Tilbud til ældre og handicappede og voksne med særlige behov (Social Omsorg) på 41 mio. kr.
3. Efter- og midtvejsregulering af generelle tilskud 9,5 mio. kr., heraf beskæftigelsestilskud i alt 6,3 mio. kr.

Hedensted Kommune har i 2016 sammenlagt forbrugt 68,2 mio. kr. til anlægsinvesteringer på det skattefinansierede område excl. jordforsyning – hvilket er 7 mio. mindre end oprindelig budgetlagt, og 53,8 mio. kr. mindre end korrigeret budget 2016. Der er overført 48,2 mio. kr. fra 2015 til 2016 og der overføres 52,7 mio. kr. fra 2016 til 2017.

Indtægterne for salg af jord udgør 13,2 mio. kr. i 2016, hvilket er 13,2 mio. kr. mere end det oprindelige budget, og 11,8 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Udgifter til køb af jord og bygge- og ombygning udgør 9,5 mio. kr., hvilket er 4,5 mio. kr. mere end oprindeligt budget og 26,6 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Samlet set er der et overskud på 3,7 mio. kr. vedrørende jordforsyningen i 2016. Der overføres netto 7,8 mio. kr. fra 2016 til 2017.

De likvide aktiver opgjort efter kassekreditreglen (gennemsnit for de seneste 365 dage) har igen i 2016 været opadgående. Siden et lavpunkt på 15,4 mio. kr. ultimo marts 2012 er likviditeten efter kassekreditreglen steget måned for måned og udgør 272 mio. kr. ultimo 2016. Likviditeten bør minimum være 2.000-3.000 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 2016 til 2017 på i alt 139,6 mio. kr., som institutioner m.v. kan disponere over samt et kortfristet lån til styrkelse af likviditeten, udgør den "disponible" likviditet et meget mindre beløb, men er positiv med 101,8 mio. kr. ved udgangen af 2016, hvilket svarer til ca. 2.200 kr. pr. indbygger.

Udvalg og Byråd er løbende blevet orienteret om, hvorledes økonomien udviklede sig bl.a. ved halvårsregnskabet i august 2016 samt i forbindelse med månedlige økonomiopfølgninger.

Hedensted Kommunes serviceudgifter udgør i regnskabet 1.842,6 mio. kr., hvilket er 51,4 mio. kr. mere end serviceudgifterne i det oprindelige vedtagne budget på 1.791,2 mio. kr.

Afvigelsen kan bl.a. henføres til, at der i 2016 er brugt af overførsler fra 2015 på serviceområderne.

Serviceudgifterne i de 98 kommuners regnskaber overskrider samlet set ikke servicerammen, og Hedensted Kommune bliver derfor ikke ramt af en regnskabssanktion, selv om kommunen isoleret set har overskredet servicerammen for 2016.

Regnskabsresultatet – ordinær driftsvirksomhed

Det samlede resultat af den ordinære driftsvirksomhed viser et overskud på 146,7 mio. kr., hvilket er 8,6 mio. kr. mere end forventet i oprindelig budget. Indregnes forventede overførsler af driftsbeholdninger fra 2016 til 2017 på 70,7 mio. kr. udgør overskuddet i forhold til korrigeret budget 34,5 mio. kr.

Driften på det skattefinansierede område

De samlede driftsudgifter på det skattefinansierede område udgør 2.505,7 mio. kr., hvilket er et overskud på 6,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Når overførsler til 2017 indregnes i korrigeret budget 2016, er der et overskud på 35 mio. kr. (1,3 % i forhold til budgettet).

Nettoudgifter pr. udvalg i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Oprindeligt budget 2016	Korr. budget 2016
Drift i alt	2.505.684	2.512.227	2.611.007
Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi	292.948	299.812	334.251
Udvalget for Læring	811.455	807.344	826.730
Udvalget for Beskæftigelse	556.748	604.077	603.235
Udvalget for Social Omsorg	695.907	654.661	681.243
Udvalget for Fritid & Fællesskab	82.491	87.120	94.309
Udvalget for Teknik	66.134	59.214	71.239

Overførsler af driftsmidler fra 2015 til 2016 og fra 2016 til 2017

Der er samlet set overført driftsbevillinger fra 2015 til 2016 på 96,5 mio. kr., og der forventes overført 70,7 mio. kr. fra 2016 til 2017. Byrådet tager endelig stilling til overførsler fra 2016 til 2017 på byrådsmødet i april 2017.

Anlægsbudgettet

Regeringen og KL er i forbindelse med Økonomaftalen for 2016 enige om, at kommunernes investeringer i 2016 udgør brutto 16,6 mia. kr., hvilket er 0,9 mia. mindre end i 2015.

Hedensted Kommunes andel beregnet ud fra den befolkningsmæssige andel udgør ca. 133 mio. kr. af den samlede anlægsramme på 16,6 mia. kr. I oprindeligt budget 2016 udgør Hedensted Kommunes bruttoanlægsudgifter 81,3 mio. kr. Regnskabet for 2016 udviser bruttoanlægsudgifter på 89,4 mio. kr., hvoraf jordforsyning udgør 9,5 mio. kr.

Nettoanlægsudgifterne i regnskab 2016 udgør 64,5 mio. kr., hvor det oprindelige budget udgjorde 80,2 mio. kr. Der er overført ikke-forbrugte rådighedsbeløb fra 2015 til 2016 på i alt 56,1 mio. kr., mens der overføres 60,5 mio. kr. fra 2016 til 2017. 4,4 mio. kr. af mindreforbruget i 2016 på 15,7 mio. kr. kan således henføres til, at overførslerne fra 2016 er større end overførslerne til 2016. Udover de overførte 56,1 mio. kr. fra 2015 til 2016 er rådighedsbeløb 2016 netto reduceret med 3,3 mio. kr. – bl.a. pga. øgede salgsindtægter - og det samlede korrigerede anlægsbudget udgør i alt 133 mio. kr. i 2016.

Hedensted Kommunes udgifter til anlæg incl. jordforsyning udgør i 2016 64,5 mio. kr., hvilket er 15,7 mio. kr. mindre end oprindeligt budget og 68,5 mio. kr. mindre end korrigeret budget.

Der overføres 60,5 mio. kr. fra 2016 til 2017 vedrørende igangværende anlæg, mens der for afsluttede anlæg og salgsindtægter i 2016 har været et mindreforbrug på 8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Der er solgt jord for 13,2 mio. kr. i 2016 mod oprindeligt budgetteret 0. Indtægterne stammer primært fra salg af jord til boliger på Mårvej for 7,6 mio. kr., Thyras Vænge etape 2 for 0,8 mio. kr., Krondyrvej 1,6 mio. kr. og Lundagervej etape 2 for 0,9 mio. kr., samt erhvervsområderne Kildeparken for 0,5 mio. kr. og Mimersvej 1 mio. kr.

Der er ikke betalt for jordkøb i 2016. Øvrige byggemodningsudgifter m.v. udgør 9,5 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 5,0 mio. kr.

Flygtninge m.v.

Ved budgetlægningen for 2016 var der forventet en flygtningekvote på 144 excl. familiesammenførte. Som følge af den øgede flygtningetilstrømning til landet blev kommunens kvote for 2016 i foråret 2016 øget med 63 til 207, men da antallet af tilkomne flygtninge faldt igen, ændredes kommune kvote i efteråret 2016 til 90. I løbet af 2016 modtog kommunen 89 flygtninge excl. familiesammenførte.

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 2016 er udviklingen som i 2015 fulgt meget tæt, og det er forsøgt at identificere de øgede udgifter og indtægter, der kan henføres til den større tilstrømning.

Driftsbudgettet på områder påvirket af flygtningekvote og familiesammenføringer er ikke korrigeret siden oprindeligt budget 2015, men på grund af den i forhold til tidligere år øgede flygtningekvote blev der i budget 2016 afsat en pulje på 4 mio. kr., som udvalgene kunne søge om midler fra, når der kan opgøres konstaterede merudgifter. I forbindelse med halvårsregnskabet for 2016 fik Udvalget for Læring tilført 1,7 mio. kr. fra puljen til konstaterede merudgifter på dagtilbudsområdet for første halvår 2016. I forbindelse med opgørelse af overførsel af driftsbevillinger fra 2016 til 2017 er der opgjort yderligere konstaterede merudgifter til flygtninge m.v. på 0,4 mio. kr. (sundhedspleje 0,1 mio. kr. og dagtilbud yderligere 0,3 mio. kr.). På øvrige driftsområder har eventuelle merudgifter kunne afholdes indenfor budgetrammerne. Af den samlede pulje på 4 mio. kr. er der således forbrugt i alt 2,1 mio. kr., mens 1,9 mio. kr. ikke anvendes.

Hedensted Kommune har i 2016 modtaget ekstraordinære generelle tilskud fra staten til flygtninge og familiesammenførte på i alt 6,5 mio. kr., hvoraf de 4 mio. kr. var afsat i oprindeligt budget 2016.

Af de ekstraordinære generelle tilskud på 6,5 mio. kr. er der således anvendt 2,1 mio. kr. primært på dagtilbudsområdet, mens 4,4 mio. kr. er tilført de likvide aktiver.

Lånedispensationspuljer

Hedensted Kommune har i 2016 fået meddelt lånedispensation på 4,8 mio. kr. fra den statslige lånepulje på 200 mio. kr. på det ordinære anlægsområde specifikt til vejanlæg. Da der i 2016 er afholdt netto ca. 12,5 mio. kr. til vejanlæg er betingelsen for lånoptagelsen opfyldt, og der er derfor i 2016 optaget lån i henhold til lånedispensationen på 4,8 mio. kr.

Puljen til særligt vanskeligt stillede kommuner (§ 16)

Ansøgningen om tilskud fra puljen for 2016 skulle beskrive kommunens forventede økonomiske situation, med fokus på i hvilken henseende kommunen opfattes som vanskeligt stillet, eller på anden vis aktuelt står i en særlig vanskelig situation i 2016.

Hedensted Kommune har den 3. august 2015 ansøgt om et tilskud på 20 mio. kr. i 2016. Økonomi- og Indenrigsministeriet har den 28. august 2015 meddelt, at Hedensted Kommune ikke er tildelt tilskud som særlig vanskeligt stillet kommune for 2016.

Skatter og generelle tilskud m.v.

Hedensted Kommune har for 2016 valgt statsgaranteret udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning m.v. Det medfører, at kommunen i 2016 modtager de budgetterede tilskud, udligningsbeløb og skatter fra staten, og at der ikke foretages efterregulering i 2019.

Skatteprocenten blev fastholdt på 25,4 for 2016, og med Hedensted Kommunes statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kommunal indkomstskat på ca. 7,1 mia. kr. er der et skatteprovenu på 1.802,9 mio. kr. Da Hedensted Kommune for 2013 har valgt statsgaranti, er der ikke foretaget efterregulering af skatter for 2013 i 2016. Som følge af skattestigningen i 2010 skal Hedensted Kommune bidrage til finansiering af det skrå skatteloft, som for 2016 udgør 2,9 mio. kr.

Indtægter fra selskabsskat udgør de budgetterede 55,6 mio. kr. Provenuet er steget med 8 mio. kr. i forhold til 2015, hvor provenuet udgjorde 47,6 mio. kr. Kommunens provenu fra selskabsskatter i 2016 vedrører indkomståret 2013.

Grundskyldspromillen blev fastholdt på 18,000 for 2016. Nettoprovenu fra grundskyld udgør de budgetterede 105 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 ejendomsskatteoven (gælder alle kommuner).

Hedensted Kommune opkræver dækningsafgift af offentlige ejendomme, mens der ikke opkræves dækningsafgifter af private forretningsejendomme. Dækningsafgifterne har i 2016 udgjort i alt 1,1 mio. kr., hvilket svarer til det budgetterede.

Tilskud og udligning har udgjort nettoindtægter på i alt 689,1 mio. kr., hvilket er 5,8 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret.

- Det generelle statstilskud blev ved midtvejsregulering i 2016 reduceret med 3,2 mio. kr. til i alt 65,5 mio. kr.
- Ekstraordinært tilskud til medfinansiering af kommunens øgede udgifter som følge af den større end forudsatte tilstrømning af flygtninge og familiesammenførte blev i løbet af 2016 forøget med 2,5 mio. kr. til i alt 6,4 mio. kr.
- Beskæftigelsestilskuddet til delvis finansiering af udgifterne til forsikrede ledige var oprindeligt budgetteret til 97,2 mio. kr., men ved en midtvejsregulering reduceredes tilskuddet med 4,2 mio. kr. til i alt 93 mio. kr. Endvidere blev beskæftigelsestilskuddet for 2015 efterreguleret med 2,1 mio. kr. i tilbagebetaling til staten i 2016.
- Regulering af refusion af købsmoms har som følge af systematisk screening af bogføringer for tidligere år medført merindtægt på 0,6 mio. kr. i 2016 (herudover er hjemtaget yderligere momsrefusion på ca. 1,4 mio. kr. for 2016 via bogføringsrettelser på driften).

I 2016 blev der i løbet af året herudover udmeldt og udbetalt 0,2 mio. kr. vedr. tilskud til nedsættelse af takster for passagerbefordring på Hjarnø Færgfart, som er kanaliseret videre til Hjarnø Færgfart ved forøgelse af kommunens tilskud til færgedriften. Herudover blev der i 2016 udmeldt og ud-

betalt 0,4 mio. kr. i tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen.

Hedensted Kommune fik som budgetteret:

- Kommunalt udligningstilskud på 475,5 mio. kr.
- Tilskud til "ø-kommuner" på 2,7 mio. kr. (incl. tilskud til nedsættelse af godstransporttakster på Hjarnø Færgefart)
- Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud på 4,2 mio. kr.
- Tilskud til et generelt løft af ældreplejen på 5,8 mio. kr.
- Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen på 7,8 mio. kr.
- Tilskud til omstilling af folkeskolen på 12,5 mio. kr.
- Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet på 44,7 mio. kr.

Kommunens udviklingsbidrag til regionerne har udgjort de budgetterede 5,9 mio. kr., og kommunens nettobidrag til udligning og tilskud vedrørende udlændinge har udgjort de budgetterede 20,4 mio. kr. Udligning af selskabsskat har udgjort den budgetterede udgift på 1,8 mio. kr.

Renter

Vedrørende renter har der i 2016 været en mindreudgift/merindtægt på 7,4 mio. kr. i forhold til budgettet. En væsentlig forklaring (2,5 mio. kr.) er det fortsat lave renteniveau på langfristet gæld, hvor renten på visse variable lån har været negativ. Herudover er der opnået en ikke budgetteret forrentning og kursregulering på netto 3,4 mio. kr. fra kurspleje af kommunens aktiver. Endvidere er der opkrævet garantiprovisioner på i alt 2 mio. kr. i forbindelse med kommunens garantistillelser for diverse forsyningsvirksomheders lånoptagelse.

Det brugerfinansierede område

Resultatet for forsyningsvirksomhederne blev et overskud (nettoindtægt) på 6,8 mio. kr. I forhold til budgettet er det en merindtægt på 6,8 mio. kr.

Når kommuner budgetterer med overskud skal der deponeres et tilsvarende beløb pr. 1. januar i budgetåret, og da der ikke var budgetteret med overskud i 2016, blev der ikke deponeret beløb pr. 1. januar 2016. 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 2016 blev et overskud på 6,8 mio. kr., deponeres der 6,8 mio. kr. pr. 1. april 2017, som frigives igen den 1. januar 2018. De deponerede beløb tæller ikke med kommunens likviditet opgjort efter kassekreditreglen.

Likviditetens udvikling

Der var i budget 2016 en forventning om en forøgelse af kassebeholdningen på 36,6 mio. kr.

Regnskabsresultatet viser en forøgelse af kassebeholdningen på 38,4 mio. kr. Forøgelsen er således 1,8 mio. kr. større end oprindeligt budgetteret.

Påvirkning af kassebeholdningen regnskab 2016 i forhold til oprindeligt budget på 36,6 mio. kr.:

Mio. kr. (- = udgift / forbrug)	Drift	Skatter og Tilskud	Renter	Anlæg	Forsyning + jord	Lån (netto)	Balance- forskyd- ninger	I alt
Budget 2016	-2.512,2	+2.658,2	-7,9	-75,2	-5,0	-34,1	+12,8	+36,6
Regnskab 2016	-2.505,7	+2.652,9	-0,5	-68,2	+10,5	-34,7	-15,9	+38,4
Effekt på kassebe- holdningen	+6,5	-5,3	+7,4	+7,0	+15,5	-0,6	-28,7	+1,8

Balanceforskydninger påvirker i regnskab 2016 negativt med 28,7 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

De væsentligste ændringer i f.t. budget (+=positiv påvirkning af likviditet)	Mio.kr.
Refusionstilgodehavender forøget	-2,8
Tilgodehavender i betalingskontrol og andre kortfristede tilgodehavender formindsket	+6,9
Indfrielse af lån til betaling af ejendomsskatter forøget	+0,8
Indskud vedr. lejemål m.v.	-0,4
Udlodning fra Kombit ved salg af KMD's ejendomme	+2,1
Deponering for overskud på forsyningsområder i 2015	-1,4
Deponering for garanterede lån vedr. haller m.v.	-18,6
Byggekredit til ELENA-projekt m.v., mindre optaget end budgetteret	-4,1
Ventende udbetalinger forøget	-21,0
Kursregulering m.v. af obligationsbeholdning	-1,9
Diverse mellemregningskonti og mellemregning mellem årene m.v.	+11,7
Samlet ændring i forhold til budget	-28,7

Den gennemsnitlige likviditet

Den gennemsnitlige likvide beholdning opgjort efter kassekreditreglen er i løbet af 2016 steget med i alt ca. 65 mio. kr. Den gennemsnitlige likviditet ultimo 2016 på 271 mio. kr. er 61 mio. kr. mere end forventet ved budgetlægningen for 2016, hvor likviditeten ultimo 2016 var skønnet til ca. 210 mio. kr. Den væsentligste forklaring på den højere gennemsnitlige likviditet er, at gennemsnitslikviditeten allerede ultimo 2015 var højere end forventet, idet den faktiske forøgelse i 2016 nogenlunde svarer til det budgetterede.

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

År	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
2016	213,5	221,6	228,3	233,6	240,7	245,3	248,1	252,0	255,5	261,3	267,2	271,5
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

Pr. 31. december 2016 udgjorde beholdningen af de likvide aktiver 135,4 mio. kr. Tilsvarende tal pr. 31. december 2015 var på 97 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 anlægsmidler. Den "disponible" likviditet er derfor væsentlig mindre end den gennemsnitlige likviditet.

Ved udgangen af 2016 kan den disponible likviditet opgøres således i mio. kr.:

Likviditet efter kassekreditreglen	271,5
Restgæld på likviditetslån	-30,1
Opsparede drifts- og anlægsmidler	-140,1
"Disponibel" likviditet	101,3

Den disponible likviditet ved udgangen af 2016 er altså positiv med 101,3 mio. kr. svarende til ca. 2.200 kr. pr. indbygger

Låneramme

Kommunens låneramme for 2016 på 13,7 mio. kr. kan specificeres således:

Formål	Beløb i mio. kr.
Arealerhvervelser (85 % af udgifter til jordkøb, modregnet tidligere års lånoptagelse til arealer, der er videresolgt i 2016)	-1,2
Lån til betaling af ejendomsskatter, netto	-0,6
ELENA projekt – energibesparende foranstaltninger	5,1
Anlægstilskud til energibesparende foranstaltninger i haller m.v.	0,6
Reparation af Hjarnø Færgeleje	4,9
Ministeriel lånedispensation på det ordinære anlægsområde (vejanlæg)	4,8
I alt	13,7

Fra 2015 er dog overført overskud på lånerammen på 8,3 mio. kr. fra afholdte anlægsudgifter til ELENA projektet og til Reparation af Hjarnø Færgeleje, som jfr. tidligere beslutninger i Byrådet skal lånefinansieres, når projekterne er afsluttede.

I december 2016 optoges et 25-årigt lån på 4,8 mio. kr. i henhold til den meddelte lånedispensation på 4,8 mio. kr. i forbindelse med budget 2016 på det ordinære anlægsområde og mere præcist vedr. udgifter til vejanlæg i 2016.

Lånerammen ultimo 2016 udviser derfor i alt et overskud på 17,3 mio. kr., heraf ca. 13 mio. kr. vedrører de afholdte udgifter til ELENA projekt vedr. energirenovering i kommunale bygninger. Når projektet afsluttes i 2017 lånefinansieres de afholdte udgifter endeligt med et 12-årigt lån. Til reparation af Hjarnø Færgeleje er i 2015 og 2016 afholdt 7,9 mio. kr., og når de resterende ca. 1 mio. kr. er afholdt i 2017, optages et 25-årigt lån på ca. 9 mio. kr.

Balancen pr. 31. december 2016

Hedensted Kommunes balance pr. 31. december 2016 fremgår af særskilt oversigt med tilhørende noter.

Personale

Der har i 2016 været 3.129 fuldtidsbeskæftigede medarbejdere ved Hedensted Kommune, hvilket er 53 flere end i 2015. Stigningen vedrører primært forebyggende foranstaltninger m.v. for udsatte børn og unge samt forebyggende foranstaltninger for ældre og handicappede. Specifikationer af personaleforbruget i 2016 fremgår af særskilt personaleoversigt i "Bilag til Årsberetning 2016".

Kommunale fællesskaber

Hedensted Kommune har i 2016 deltaget i kommunale fællesskaber, bl.a. Midttrafik, Energnist, AF-LD og Motas.

Den 1. januar 2016 blev der dannet et nyt § 60 selskab benævnt Sydøstjyllands Brandvæsen. Det er et samarbejde mellem Horsens og Hedensted Kommuner.

Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Hedensted Kommune har i 2016 ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder.

Regnskabsopgørelse

(Udgiftsbaseret resultatopgørelse)

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

		Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Opr. Budget 2016	Korr. Budget 2016
	A. Det skattefinansierede område					
	Indtægter					
Note 1	Skatter	1.840,4	1.901,5	1.963,8	1.963,4	1.963,4
Note 2	Generelle tilskud m.v.	692,4	673,5	689,1	694,9	695,0
	Indtægter i alt	2.532,8	2.575,0	2.652,9	2.658,2	2.658,4
	Driftsudgifter					
	Byudvikling, boliger, miljø, transport og infrastruktur	-71,5	-83,5	-89,6	-81,6	-98,7
	Undervisning og kultur	-554,5	-554,6	-564,1	-564,4	-579,3
	Sundhedsområdet	-201,7	-203,2	-203,4	-202,6	-201,8
	Sociale opgaver og beskæftigelse	-1.306,4	-1.322,2	-1.366,8	-1.374,0	-1.405,3
	Fællesudgifter og administration m.v.	-245,9	-261,8	-281,8	-289,7	-325,9
Note 3	Driftsudgifter i alt	-2.380,0	-2.425,3	-2.505,7	-2.512,2	-2.611,0
Note 4	Renter m.v. netto	-8,0	-0,5	-0,5	-7,9	-5,9
Note 5	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	144,8	149,2	146,7	138,1	41,5
	Anlægsudgifter (excl. forsyning)					
	Byudvikling, boliger, miljø, transport og infrastruktur	-48,2	-27,9	-27,4	-39,2	-53,5
	Undervisning og kultur	-13,1	-4,7	-40,5	-34,0	-65,1
	Sundhedsområdet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Sociale opgaver og beskæftigelse	-8,8	-7,3	-0,3	-2,0	-3,4
	Fællesudgifter og administration m.v.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Note 6	Anlægsudgifter i alt	-70,1	-39,9	-68,2	-75,2	-122,0
	Jordforsyning					
	Salg af jord m.v.	9,7	8,8	13,2	0,0	25,0
	Køb af jord incl. byggemodning	-18,5	-3,2	-9,5	-5,0	-36,1
Note 7	Jordforsyning i alt	-8,7	5,6	3,7	-5,0	-11,0
	Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Note 8	Resultat af det skattefinansierede område	66,0	115,0	82,1	57,9	-91,5
	B. Det brugerfinansierede område					
	Drift, netto	0,1	1,7	6,8	0,0	0,0
	Anlæg, netto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Note 9	Resultat af det brugerfinansierede område	0,1	1,7	6,8	0,0	0,0
	C. Resultat i alt	66,1	116,7	88,9	58,0	-91,5

Finansieringsoversigt

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

		Opr. Budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse
	Likvide beholdninger primo 2016	100,0	97,0	--3,0
	<u>Tilgang af likvide aktiver</u>			
	Årets resultat	58,0	88,9	31,0
Note 10	Optagne lån (langfristet gæld)	4,8	4,8	0,0
Note 11	Øvrige balanceforskydninger	12,7	-13,9	-26,6
	<i>Tilgang af likvide aktiver i alt</i>	<i>75,5</i>	<i>79,8</i>	<i>4,3</i>
	<u>Anvendelse af likvide aktiver</u>			
Note 10	Afdrag på lån (langfristet gæld)	-38,9	-39,5	-0,6
	Kursregulering m.v.	0,0	-1,9	-1,9
	<i>Anvendelse af likvide aktiver i alt</i>	<i>-38,9</i>	<i>-41,4</i>	<i>-2,5</i>
	Ændring af likvide aktiver i alt	36,6	38,4	1,8
	Likvide beholdninger ultimo 2016	136,6	135,4	-1,2

Balance

	(Hele 1.000 kr.)	Primo 2016	Ultimo 2016
	AKTIVER		
	<u>Anlægsaktiver</u>		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	847.685	813.782
	Tekniske anlæg m.v.	16.924	18.679
	Inventar	5.696	3.798
	Anlæg under udførelse	33.846	52.041
	Anlægsaktiver i alt	904.151	888.299
	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
Note 12	Langfristede tilgodehavender	1.765.330	1.779.120
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)	-27.793	-31.119
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.737.537	1.748.002
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	Varebeholdninger	0	0
	Fysiske anlæg til salg (jordforsyning)	246.221	254.055
	Tilgodehavender	153.029	127.031
	Værdipapirer (pantebreve)	6.713	6.447
	Likvide beholdninger	97.030	135.395
	Omsætningsaktiver i alt	502.992	522.927
	AKTIVER I ALT	3.144.679	3.159.228
	PASSIVER		
Note 13	<u>Egenkapital</u>		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	9.241	8.511
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.084.039	1.122.409
	Reserve for opskrivninger	57.091	11.434
	Balancekonto	1.007.727	1.104.935
	Egenkapital i alt	2.158.099	2.247.289
Note 14	Hensatte forpligtelser	205.773	172.319
Note 10	Langfristede gældsforpligtelser	542.149	505.766
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.	224	422
Note 15	Kortfristede gældsforpligtelser	238.434	233.432
	PASSIVER I ALT	3.144.679	3.159.228

Noter

1. Skatter

Skatteindtægterne for 2016 fordeler sig således i mio. kr.:

Kommunal indkomstskat	1.800,0
Selskabsskat	55,6
Anden skat på visse indkom-	2,0
Grundskyld	105,2
Anden skat på ejendomme	1,1
I alt	1.963,8

Fra 2015 til 2016 har der været en stigning vedr. skatter på netto 62,3 mio. kr. svarende til 3,3 %. De væsentligste årsager til udviklingen er en stigning i indtægter fra kommunal indkomstskat på 50 mio. kr. og stigende indtægter fra selskabsskatter på 8 mio.kr.

De samlede skatteindtægter var budgetteret til 1.963,4 mio. kr., og der er således en merindtægt på 0,4 mio. kr.

Der er tilbagebetalt grundskyld til grundejere for 2,5 mio. kr. – budgetteret 2 mio. kr. - vedr. regulering af tidligere års forbedringsfradrag m.v., og selve beregningsgrundlaget for den kommunale grundskyld for 2016 har som følge af reguleringerne været lidt mindre end budgetteret. Kommunen har modtaget indtægt fra staten på 2,2 mio. kr. fra den individuelle kompensation i 2016 for den af Folketinget vedtagne fastfrysning af beskatningsgrundlaget for grundskylden for boligejere, der ellers ville opleve en stigning i skattebetalingen. Samlet set svarer nettoindtægten vedr. grundskyld på 105,2 mio. kr. stort set til det budgetterede på 104,9 mio. kr.

2. Generelle tilskud m.v.

Beløbet for 2016 er sammensat på følgende måde i mio. kr.:

Kommunal udligning	475,5
Statstilskud	68,7
Midtvejsregulering af statstilskud	-3,2
Udligning af selskabsskat	-1,8
Udligning vedr. udlændinge	-20,4
Kommunale udviklingsbidrag	-5,9
Tilskud til "ø-kommuner"	2,8
Beskæftigelsestilskud	93,0
Efterregulering af beskæftigelsestilskud	-2,1
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	4,2
Tilskud til generelt løft af ældreplejen	5,8
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	7,8
Tilskud til omstilling af folkeskolen	12,5
Tilskud til styrkelse af kommunal likviditet	44,7
Tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen	0,4
Ekstraordinære tilskud til integration af flygtninge	6,4
Refusion af købsmoms	0,6
I alt	689,1

De samlede indtægter fra generelle tilskud m.v. var budgetteret til 694,9 mio. kr. (excl. købsmoms). Mindreindtægten i regnskabet på 5,8 mio. kr. i forhold til budgettet vedrører mindre indtægt fra midtvejsregulering af statstilskuddet (3,2 mio. kr.), midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud for 2016 (4,2 mio. kr.), efterregulering af beskæftigelsestilskud for 2015 (2,1 mio. kr.), i alt mindreindtægter på 9,5 mio. kr. Herudover er der merindtægter fra ekstraordinære tilskud til modtagelse og integration af flygtninge på 2,5 mio. kr. udover det budgetterede tilskud på 4 mio. kr., 0,2 mio. kr. vedr. tilskud til nedsættelse af takster for passagerebefordring ved Hjørnø Færgesfart (tilskud til "ø-kommuner") og nyt tilskud til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen på 0,4 mio. kr.

Herudover nettoindtægt 0,6 mio. kr. fra købsmomsordningen fra systematisk gennemgang (momsscreening) af posteringer for årene 2011-2015.

3. Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)

Udgifterne er opgjort som nettoudgifter efter fradrag af refusioner, brugerbetaling, lejeindtægter og andre indtægter. Nettodriftsudgifterne har været 6,5 mio. kr. mindre end oprindelig budgetteret, og 105,3 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

Driftsudgifter i mio. kr.	Regnskab 2016	Opr. budget 2016	Korr. budget 2016
Serviceudgifter	1.842,6	1.791,2	1.894,3
Overførselsudgifter	663,1	721,0	716,7
Drift i alt	2.505,7	2.512,2	2.611,0

Den store afvigelse i forhold til korrigeret budget skyldes primært, at der i 2016 blev overført driftsbevillinger fra 2015 til 2016, men ikke fra 2016 til 2017, idet disse først opgøres og overføres i april 2017.

I 2016 har der været et merforbrug på 51,4 mio. kr. vedr. serviceudgifterne, mens overførselsudgifterne har bidraget med et mindreforbrug på 57,9 mio. kr.

Regnskabet i forhold til korrigeret budget udviser som nævnt et overskud på 105,3 mio. kr., hvoraf der overføres 70,7 mio. kr. til 2017.

4. Renter

Rentekontoen kan specificeres som følgende i mio. kr.:

<u>Renteindtægter + / udgifter -</u>	
Renter af likvide aktiver	7,6
Renter af kortfristede tilgodehavender	0,4
Renter af langfristede tilgodehavender	0,1
Renter af forsyningsvirksomhed	-0,7
Renter af kortfristet gæld	-0,6
Renter af langfristet gæld	-8,6
Kurstab og kursgevinster m.v.	1,3
I alt	-0,5

Nettorenteudgiften blev 7,4 mio. kr. mindre end oprindeligt budget 2016. En væsentlig forklaring (2,5 mio. kr.) er det fortsat lave renteniveau på langfristet gæld, hvor renten på visse variable lån har været negativ. Herudover er der opnået en ikke budgetteret forrentning og kursgevinst/-tab på netto 3,4 mio. kr. fra kurspleje af kommunens aktiver. Endvidere er der opkrævet garantiprovisioner på i alt 2 mio. kr. i forbindelse med kommunens garantistillelser for diverse forsyningsvirksomheders lånoptagelse.

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 2016 haft et overskud på den ordinære drift på 146,7 mio. kr. mod et forventet overskud på 138,1 mio. kr. i det oprindelige budget og 41,5 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 2016 sammenlagt forbrugt netto 68,2 mio. kr. til anlægsinvesteringer på det skattefinansierede område – hvilket er 7 mio. mindre end oprindeligt budgetlagt. I forhold til det korrigerede budget er der en mindredgift på 53,8 mio. kr., hvoraf 52,7 mio. kr. overføres til 2017.

Brutto har der været afholdt anlægsudgifter på ca. 80 mio. kr., heraf ELENA energiprojekt ca. 5 mio. kr., køb af diverse ejendomme ca. 2 mio. kr., udvikling af Tørring, Hedensted og Uldum Midtby ca. 3 mio. kr., byfornyelse og nedrivning af ejendomme ca. 5 mio. kr., renovering af offentlige toiletter ca. 1 mio. kr., veje og cykelstier m.v. ca. 17 mio. kr., Hjarnø Færgefart og færgeleje ca. 5 mio. kr., renoveringer af skoler ca. 39 mio. kr. og tilskud til energibesparende foranstaltninger i idrætshaller samt tilskud til Motorikunivers i Barrit ca. 1 mio. kr.

Afsluttede anlæg i 2016 godkendes af Byrådet samtidig med godkendelse af regnskabet. Anlægsregnskaberne er nærmere specificeret i "Bilag til årsregnskab 2016".

7. Jordforsyning

Regnskabet udviser salgsindtægter på 13,2 mio. kr., hvilket er 11,8 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Udgifter til byggemodning incl. jordkøb på 9,5 mio. kr. mod 11,0 mio. kr. i det korrigerede budget. Der overføres i alt netto 7,8 mio. kr. til 2017.

Afsluttede anlæg i 2016 godkendes af Byrådet samtidig med godkendelse af regnskabet. Anlægsregnskaberne er nærmere specificeret i "Bilag til årsregnskab 2016".

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 2016 viser regnskabsresultatet på det skattefinansierede område et overskud på 82,1 mio. kr., hvilket i forhold til oprindeligt budget er en forbedring på 24,2 mio. kr. og i forhold til korrigeret budget en forbedring på 173,6 mio. kr. Heraf overføres 131,2 mio. kr. til 2017.

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 2016 har der samlet set været et ikke budgetteret overskud på 6,8 mio. kr. Som følge af de deponeringsregler for forsyningsvirksomheder skal kommunen deponere disse 6,8 mio. kr. i perioden 1. april 2017 til 1. januar 2018.

10. Langfristet gæld

I 2016 er der optaget lån på i alt 4,8 mio. kr., som følge af Social og Indenrigsministeriets lånedispenstation til det ordinære anlægsområde.

Der er i alt afdraget 39,5 mio. kr. på langfristet gæld i 2016.

Ny optagne lån.....	4,8 mio. kr.
Afdrag på lån 2016	-39,5 mio. kr.
Kursreguleringer og reguleringer af leasede anlægsaktiver	-1,7 mio. kr.
Nettoudvikling af langfristet gæld 2016	-36,4 mio. kr.

Kommunens samlede langfristede gæld excl. ældreboliger og leasede aktiver udgør pr. 31. december 2016 470,6 mio. kr., hvilket svarer til ca. 10.000 kr. pr. indbygger. Den samlede gæld udgør 505,8 mio. kr., hvoraf lån til ældreboliger udgør 33,6 mio. kr. og gæld for leasede anlægsaktiver udgør 1,6 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 2016 er 34,1 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 fire nye renteswaps i 2016. Pr. 31. december 2016 har Hedensted Kommune således 9 igangværende renteswaps, hvilket fremgår af nedenstående skema. Alle aftaler er indgået med Danske Bank som modpart.

Etableringsdato	Fast rente i %	Beløb i kr.	Udløbsdato	Markedsværdi 31.12.2016 i kr.
27.06.2002	5,45	5,9 mio.	07.04.2026	-1,6 mio.
22.06.2009	4,73	31,8 mio.	30.09.2021	-3,9 mio.
20.08.2014	1,545	82,1 mio.	31.03.2031	-10,2 mio.

07.01.2015	0,98	23,4 mio.	30.12.2030	-1,7 mio.
26.06.2015	2,063	45,6 mio.	30.01.2037	-9,7 mio.
05.10.2016	0,542	43,1 mio.	30.12.2030	-1,7 mio.
05.10.2016	0,591	84,1 mio.	30.04.2031	-4,0 mio.
05.10.2016	2,066	20,1 mio.	30.03.2035	-4,0 mio.
05.10.2016	4,433	54,6 mio.	29.01.2035	-23,5 mio.

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 finanskrisen 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 opsigte 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 2016 er værdien af Hedensted Kommunes 2 valutaswaps (valutaterminsforretninger) i CHF på i alt 14,5 mio. CHF svarende til en negativ indløsningsværdi (ved kurs 6,94 urealiseret) på 36,2 mio. kr.

11. Balanceforskydninger

En væsentlig forklaring på udgiftsposten på 13,9 mio. kr. i regnskab 2016 er deponeringer på 18,6 mio. kr. ved meddelelse af garantier for selvejende institutioners (haller m.v.) låneoptagelse.

Herudover er som sædvanlig en lang række forskydninger mellem årene (i vid udstrækning kortfristede), som typisk påvirker de enkelte regnskabsår ret forskelligt, og i 2016 har de samlet set påvirket resultatet positivt med 4,7 mio. kr., mens de i 2015 påvirkede resultatet negativt med 20,1 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 2016:

Gr. 001 Grundkapitalindskud i alment byggeri 71,7 mio. kr.

Gr. 002 Grundkapitalindskud til kommunalt ejede ældreboliger 4,8 mio. kr.

Gr. 003 Driftsstøttelån i alment boligbyggeri 0,2 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 redegøres for den nominelle værdi af tilgodehavender og udlån.

(i 1.000 kr.)	Nominel værdi	Forventet tab	Ultimosaldo
Tilgodehavender hos grundejere	14	0	14
Udlån til beboerindskud	4.918	1.389	3.529
Andre langfristede udlån og tilgodehavender *)	32.770	5.947	26.823

*) I den nominelle værdi indgår tilbagebetalingspligtige ydelser (kontanthjælp m.v.) med 9.690.914 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, 4.670.714 kr. vedr. tilbagebetalingspligtige ydelser og 1.132.856 kr. vedrører 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
OK a.m.b.a	2.032.064	0,0116 pct.	235
Billund Lufthavn A/S	452.801	6,10 pct.	27.621
Modtagestation Syddanmark A/S (Mo-	8.398	10,20 pct.	856
Hedensted Spildevand A/S	1.709.999	100 pct.	1.699.061
Middelfart Sparekasse	906.654	0,0010 pct.	9
Sydøstjyllands Beredskab I/S *)	1.762	38 pct.	669

*) Egenkapitalen er fra åbningsbalancen pr. 30. november 2015

Energist er ikke med i kommunens opgørelse over indre værdi, da værdien i regnskabet er opgjort til 0. Energist 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 2016	2.158.099
+/- udvikling i modposter til fysiske aktiver funktion 9.91 – 9.93	+37.640
+/- reserver for opskrivninger	-45.657
+/- udvikling på balancekontoen	+97.207
Egenkapital pr. 31. december 2016	2.247.289

Egenkapitalen er øget med 89 mio. kr. i løbet af 2016 til i alt 2,247 mia. kr.

14. Hensatte forpligtelser

Fratrædelsesgodtgørelse vedrørende åremålsudløb er reguleret til 1,2 mio. kr. ultimo 2016.

Hensættelser vedr. arbejdsskadeerstatninger er forøget med 9,9 mio. kr. til 70,3 mio. kr. ultimo 2016 på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2016. Ud fra aktuarrapporten og de hidtidige erfaringer på området, forventes en fremtidig årlig opregulering af hensættelserne på 11,7 mio. kr., indtil der foretages ny aktuarmæssig beregning senest pr. 31. december 2021.

Tjenestemandspensionsforpligtelsen er beregnet til 100,8 mio. kr. ultimo 2016 med udgangspunkt i SamPensions aktuarmæssige beregning pr. 31. december 2016.

Aktuar beregning pr. 31.12.2016	73.560.453 kr.
Lukkede gruppe 2016	9.056.821 kr.
Optaget merforpligtelse pga. trinaftalen fra 2013	18.162.110 kr.
Hensat i 2016 regnskab	100.779.384 kr.

Tjenestemandspensionsforpligtelsen incl. lærernes lukkede gruppe er således justeret ned med 43,2 mio. kr. i forhold til sidste årsregnskab; 4,2 mio. kr. er forbrug på den lukkede gruppe og trin aftalen fra 2013. Den resterende del skyldes primært ændret pensionsmodel hos SamPension, der har medført en forhøjelse af indestående på bonuskontoen.

Hedensted Kommune har i 2016 som mange andre kommuner i de seneste år ændret aftalen med SamPension ud fra et tilbud om en "Forbedret investeringsstrategi i tjenestemandspensionen med merafkast af de opsparede midler i SamPension.". Udgangspunktet er, at kommunen går fra Ydelsesgaranti til en ugaranteret model, hvor frigivne midler i SamPension tilføres kommunen som økonomisk udbytte.

SamPension pr. 31.12.2016	
Bruttoforpligtelse	288.801.777 kr.
Indestående på genforsikring	-148.253.179 kr.
Indestående på bonuskonto	-66.988.145 kr.
Hensættelse i regnskab 2016	73.560.453 kr.

15. Kortfristede gældsforpligtelser

Den kortfristede gæld er formindsket med 5 mio. kr. i 2016. Herunder er byggekredit vedrørende ELENA-projektet forøget med yderligere 5,6 mio. kr. i løbet 2016, og der er optaget en byggekredit til reparation af Hjarnø Færgeleje på 6,1 mio. kr., hvorfor byggekreditter har øget den kortfristede gæld med 11,7 mio. kr. Modsat er udgiftsrestancer (betalinger til kommunens leverandører) reduceret med 21 mio. kr. i 2016.

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 233,4 mio. kr. ultimo 2016 indgår:

(i 1.000 kr.)	Nominel værdi	Forventet tab	Ultimosaldo regnskab
Statens andel af boligindskudslån	4.504	926	3.578
Statens andel af tilbagebetalingspligtige ydelser *)	5.040	2.141	2.899

*) Den nominelle værdi er i regnskabssituationen beregnet som andel af det fra 9.28.14 Tilgodehavender i betalingskontrol overførte bruttobeløb på 9.690.914 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)



Kasper Glyngø
(A)



Hans Kristian Skibby
(DF)



Kim Hagsten Sørensen
(V)

Administrativ organisation



Jesper Thyrring Møller
Kommunaldirektør



Søren D. Carlsen
Økonomichef



Johan Stadil Petersen
Chef for Fritid & Fælles-

Jesper Thyrring Møller er sekretær for Udvalget for Politisk Koordination & Økonomi.
Jesper Thyrring Møller har chefansvaret for kompetencegrupperne:

- IT
- HR & Analyse
- Politik & Udvikling

Søren D. Carlsen har chefansvaret for kompetencegrupperne:

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

Johan Stadil Petersen har chefansvaret for kompetencegruppen:

- By & Landskab

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:

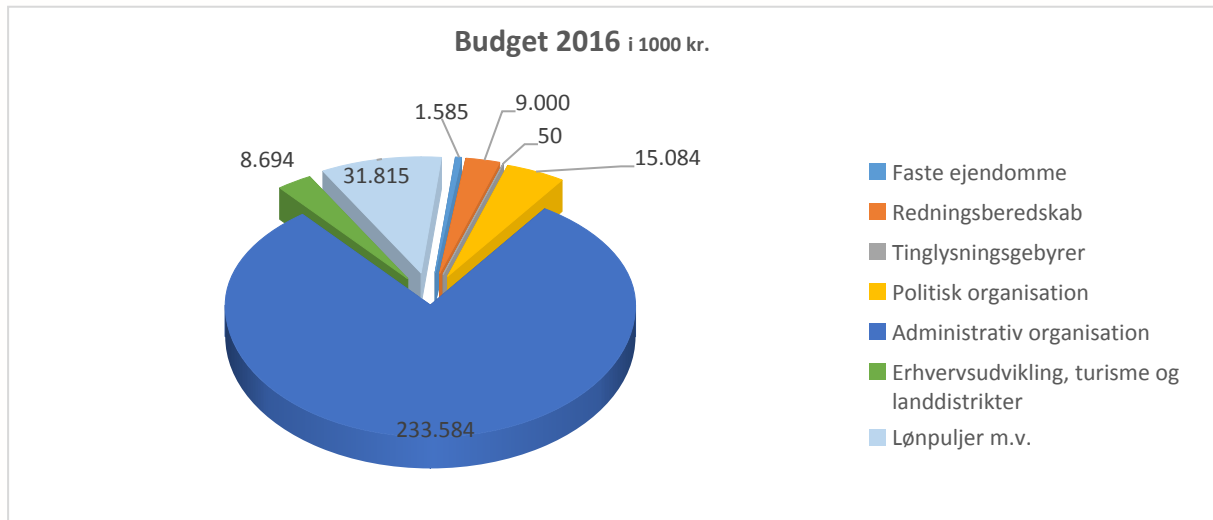
- Faste ejendomme
På dette område afholdes der udgifter/indtægter byfornyelse. Der er endvidere afsat midler til driftssikring af boligbyggeri i form af støtte til opførelse af andels- ungdoms- og familieboliger.
- Redningsberedskab
Det kommunale redningsberedskab er organiseret i overensstemmelse med 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 2016 netto 299,8 mio. kr.

Heri indgår der en fællespulje på merudgifter til flygtninge på 4 mio. kr.

I nedenstående diagram vises, hvordan de 299,8 mio. kr. er fordelt på aktiviteter i Budget 2016.



Reduktion og tilpasning

I forbindelse med udarbejdelse af Budget 2016 var der behov for at reducere og tilpasse driftsudgifterne for 2016 med yderligere 8,2 mio. kr. – udover i alt 37,6 mio. kr. i 2015 - for at skabe det ønskede råderum på 100 mio. kr. til anlæg og kasseopbygning. Udvalgets yderligere andel udgør i 2016 959.800 kr., som er udmøntet således:

DPU	ca. 30.000 kr.
Lønbudgetter	ca. 400.000 kr.
IT indkøb	ca. 145.000 kr.
Konsulentbistand Natur og Miljø	ca. 175.000 kr.
Porto	ca. 105.000 kr.
HR og Analyse	ca. 30.000 kr.
Beskæftigelse	ca. 75.000 kr.

Geninvesteringspuljen

Fra 2016 blev der iværksat en Geninvesteringspulje, der på årsbasis skulle udgøre 1 % af kommunens samlede serviceudgifter, hvilket samlet set medfører geninvesteringer på 17,8 mio. kr. for alle udvalg under et.

Udvalgets andel udgør 2.155.000 kr., som er fundet ved at reducere således:

Indkøb på IT området	ca. 355.000 kr.
DPU	ca. 120.000 kr.

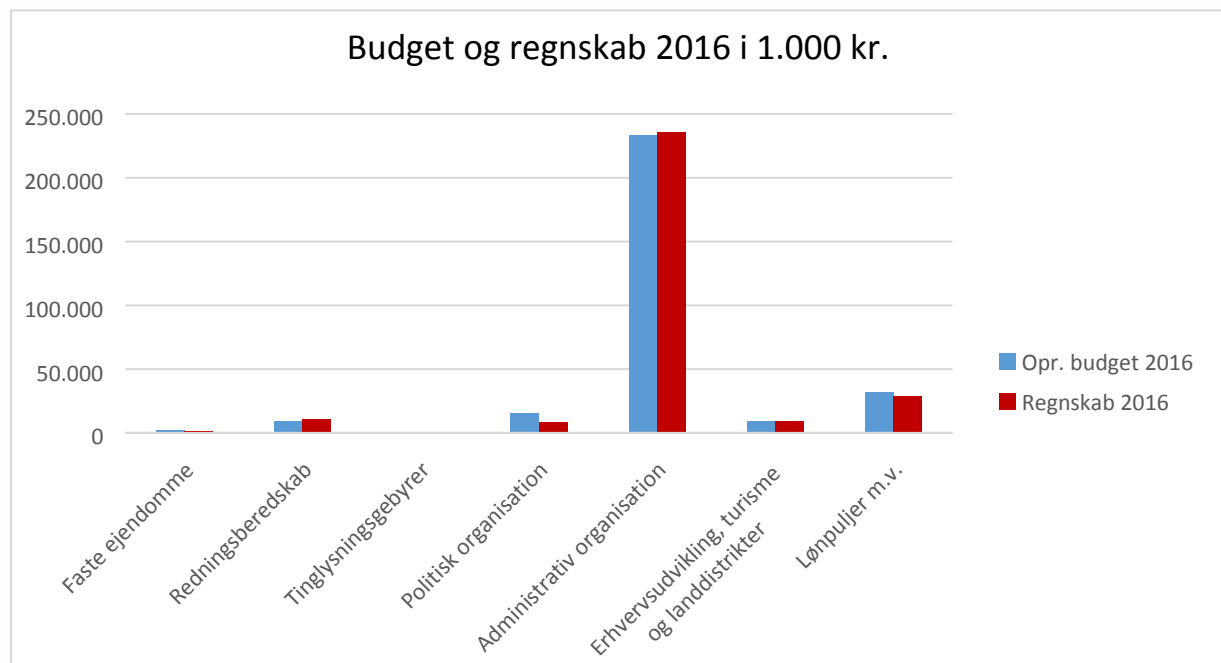
Lønbudgetter	ca. 675.000 kr.
Rejser, kurser og møder	ca. 200.000 kr.
Landdistriktsudvikling	ca. 115.000 kr.
Støtte til opførelse af boliger	ca. 300.000 kr.
Diverse Fritid og Fællesskab	ca. 315.000 kr.
Ny leverandør af trivselsmåling	ca. 75.000 kr.

Geninvesteringspuljen er herefter anvendt til at fjerne borgere og virksomheders betaling af gebyrer for byggesagsbehandlinger.

Regnskabsresultat 2016

Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Faste ejendomme	1.585	1.285	1.103
Redningsberedskab	9.000	10.556	10.833
Tinglysningsgebyrer	50	50	27
Politisk organisation	15.084	15.722	7.907
Administrativ organisation	233.584	246.720	235.470
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	8.694	12.244	9.301
Lønpuljer m.v.	31.815	47.674	28.306
I alt	299.812	334.251	292.948

Nedenfor vises forholdet mellem oprindeligt budget og forbrug i 2016.



I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et mindreforbrug på 6,8 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 41,3 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsageligt overførte overskud fra 2015 til 2016

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Faste ejendomme

Anlæg

Der var på investeringsoversigten for 2016 afsat 3,1 mio. kr. til Udvikling af Tørring Midtby – af dette beløb er der anvendt ca. 0,5 mio. kr. udarbejdelse af masterplan m.v. Restbudgettet forventes overført til 2017 til det videre arbejde. Der var afsat 2,3 mio. kr. til Udvikling af Hedensted Midtby. Dette beløb er anvendt til opkøb af en ejendom i Hedensted. Derudover er der afsat 3,0 mio. i en nedrivningspulje.

Der var på investeringsoversigten afsat 3,0 mio. kr. i 2016 i en nedrivningspulje til fortsættelse af opkøb og nedrivning af udtjente boliger i landområder. Endvidere er afsat 2,0 mio. kr. netto til en pulje til særlig indsats i Barrit. Restbudgettet forventes overført til 2017 til det videre arbejde. Hedensted kommune har pt. 12 usolgte nedrivningsgrunde.

Redningsberedskab

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.

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

Sydøstjyllands Brandvæsen har til huse på Endelavevej 5, Horsens. Horsens Kommune er værtskommune. Det betyder, at Sydøstjyllands Brandvæsen ikke skal etablere sin egen administration, men vil kunne trække på Horsens Kommune i forhold til IT, jura, løn, administrativ bistand m.v. Der er udarbejdet relevante kontrakter og fastsat priser på Horsens Kommunes ydelser i samarbejde med Horsens Kommunes revisionselskab.

Der er nedsat en Beredskabskommission, som består af 9 personer. 4 personer fra hver kommune samt en repræsentant fra Sydøstjyllands Politi. Politiets deltagelse er lovbestemt.

Der var budgetlagt med 9,0 mio. kr., som hovedsagelig er udbetalt til § 60 selskabet. Der har været en merudgift på 277.000 kr., som kan henføres til afvikling af beredskabet i Hedensted Kommune.

Administrationsbygninger m.v.

Samlet set har kommunen i 2016 afholdt udgifter til administrative huse på ca. 7 mio. kr. Kommunen har 4 primære adresser samt mindre lejemaal rundt om i kommunen. Der er afholdt udgifter for

ca. 0,6 mio. kr. mindre end budgetteret. Renoveringen af rådhusalen i Juelsminde blev først afsluttet marts 2017, derfor overføres 1 mio. kr. som var budgetteret hertil.

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.

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 2016 er der afholdt udgifter for ca. 2 mio. kr. Et uforbrugt beløb på 0,2 mio. kr. overføres til 2017.

Vækst- og initiativpulje på 4,6 mio. kr. er ikke anvendt i 2016, men forventes anvendt til Vækst, by og boligudvikling i 2017.

Hedensted Kommune har valgt at tilslutte sig samarbejdet vedrørende Aarhus som Europæisk Kulturbymark, hvilket frem til 2018 koster 275.000 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 inkl. erhvervsservice m.v. udgør ca. 350 fuldtidsstillinger. Der sker hele tiden en løbende tilpasning. Der er afholdt lønudgifter på området for ca. 168 mio. kr. i 2016.

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 et yderligere element til styrkelse af fokus på kerneopgaver og den kulturændring, kommunen i den forbindelse gennemgår, er der igangsat et større kulturudviklingsforløb. Hertil er der øremærket et ekstraordinært budget, hvor der overføres ca. 400.000 mio. kr. til videreførelse af forløbet i 2017.

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 til sundhedsordning udgjorde i 2016 ca. 1,8 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.

Siden den 1. januar 2016 har det været gratis at søge en byggetilladelse. Der blev samtidig vedtaget servicemål for byggesagsbehandlingen:

- 1 dag for strakstilladelser, som er et tilbud til det enkle byggeprojekt. Der kan ikke søges digitalt men foregår ved fremmøde på forvaltningen
- 14 dage for enfamiliehuse, garager, carporte, udhuse ol.
- 28 dage for erhvervsbyggeri

Sagsbehandlingstiden tæller fra den dag, hvor sagen er fuldt belyst og gælder alene sager, som ikke kræver høringsperioder eller særtilladelser.

Samtidig blev der åbnet for, at ansøger har mulighed for at bestille tid til en forhåndsdialog. Der afsættes 30 minutter til mødet, hvor ansøger og byggesagsbehandleren sammen finder ud af hvilken information og dokumentation, der skal indsendes sammen med ansøgningen.

Hedensted Kommune er selvforsikrende for arbejdsskader. Der er afsat ca. 9,3 mio. kr. til arbejdsskadeerstatninger i 2016, hvoraf der har været afholdt udgifter for ca. 2,4 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 2017 at indkomme en række efterreguleringer af tidligere afsluttede ErhvervsEvetab-sager på grund af forlænget pensionsalder. Der overføres 2 mio. kr. til 2017 til at imødekomme disse forventede udsatte afgørelser og efterreguleringer.

Hedensted Kommune har i 2016 bidraget med ca. 7,6 mio. kr. til Udbetaling Danmark, hvilket er ca. 700.000 kr. mere end forudsat. På grund af tilrettelse af periodeforskydninger er der i 2016 bogført 13 rater mod de normale 12 rater. Fremadrettet stemmer raterne med kalenderåret og 12 rater årligt.

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.

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 Gudenåsamrådet for at øge opmærksomheden på attraktionerne i den vestlige del af kommunen.

Der er på turismeområdet i 2016 afholdt udgifter for ca. 0,7 mio. kr. excl. løn. Der har været en ekstraordinær indtægt på 0,4 mio. kr. Indtægten stammer fra et udlæg til VisitGudenåen projektet i 2015. Der overføres ca. 0,5 mio. til 2017. Midlerne overføres til "øget vækst – projekter".

Der er et skarpt fokus på kommunens tiltrækningssevne 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 2016. Ud over lokaleudgifter, er der afholdt udgifter i 2016 til DPU, inkl. Rugekasse m.v. for 1,7 mio. 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 2016 er der afholdt udgifter til dette samarbejde på ca. 400.000 kr.

Til landdistriktsudvikling var der oprindeligt i 2016 afsat ca. 2,7 mio. kr. Dertil kom overførsel på 3,0 mio. kr. fra 2015. I 2016 er der afholdt udgifter på 2,7 mio. kr. Resten forventes overført til 2017 til allerede foretagne dispositioner samt overførsel til bl.a. en bredbåndspulje. De store årlige overførsler skyldes, at uddeling fra diverse puljer under landdistriktsudviklingen typisk går til projekter, hvor de bevilgede beløb udbetales over en periode, f.eks. 2 år.

Lønpuljer m.v.

Der er afsat midler til barselspulje på ca. 7,1 mio. kr. i 2016 til dækning af merudgifter i forbindelse med kommunens samlede medarbejderstabs graviditeter og barsler. Udgifterne i 2016 har i alt udgjort 8,2 mio. kr., og der har således været et merforbrug på ca. 1,1 mio. Fra og med regnskab 2016 er som følge af ændret bogføringspraksis alle udgifter på 8,2 mio. kr. bogført på denne funktion, og ikke som tidligere på de enkelte omkostningssteder, f.eks. skoler, børnehaver osv. I 2015 blev der på hovedkonto 06 i alt afholdt udgifter på ca. 1 mio. kr., og i sammenligning hermed er udgifterne på hovedkonto 06 øget med ca. 7,2 mio. kr. fra 2015 til 2016.

I løbet af 2016 er det valgt at lave en såkaldt intern forsikringsordning, som bl.a. medfører, at alle kommunens udgifter til selvforsikrede forsikringstyper, arbejdsskadeerstatninger m.v. afholdes på denne funktion. Det samlede budget for disse forsikringstyper på 11,2 mio. kr. blev således i løbet af 2016 overført hertil. Heraf er der i 2016 afholdt udgifter 5,5 mio. kr. Af det samlede overskud på 8,7 mio. kr. overføres 3,5 mio. kr. til 2017. Heraf 2 mio. kr. til arbejdsskadeerstatninger, idet der må påregnes øgede erstatninger i 2017 bl.a. grundet ressourcetilførsel i Arbejdsskadestyrelsen. Som følge af konteringsændringen er udgifterne til forsikringer øget med ca. 5 mio. kr. fra 2015 til 2016 på hovedkonto 06.

Driftsbudgettet på områder påvirket af flygtningekvotering og familiesammenføringer er ikke korrigeret siden oprindeligt budget 2015, men på grund af den i forhold til tidligere år øgede flygtningekvotering blev der i budget 2016 afsat en pulje på 4 mio. kr., som udvalgene kunne søge om midler

fra, når der kan opgøres konstaterede merudgifter. I forbindelse med halvårsregnskabet for 2016 fik Udvalget for Læring tilført 1,7 mio. kr. fra puljen til konstaterede merudgifter på dagtilbudsområdet for første halvår 2016. I forbindelse med opgørelse af overførsel af driftsbevillinger fra 2016 til 2017 er der opgjort yderligere konstaterede merudgifter til flygtninge m.v. på 0,4 mio. kr. (sundhedspleje 0,1 mio. kr. og dagtilbud yderligere 0,3 mio. kr.). På øvrige driftsområder har eventuelle merudgifter kunne afholdes indenfor budgetrammerne. Af den samlede pulje på 4 mio. kr. er der således forbrugt i alt 2,1 mio. kr., mens 1,9 mio. kr. ikke anvendes.

Der er afsat en bufferpulje til at imødekomme uforudsete hændelser i løbet af året. I 2016 er der et overskud på ca. 10,4 mio. kr. I henhold til Budgetaftale 2017 overføres beløbet til 2017 med henblik på at imødekomme udfordringerne på Social Omsorg i tilpasningsperioden.

Der er afholdt udgifter til tjenestemandspension i 2016 på ca. 14 mio. kr.

Udvalget for Læring

Udvalgsmedlemmer



Ole Vind (V)
Formand



Kasper Glyngø (A)
Næstformand



Lars Poulsen
(V)



Jesper Lund
(A)



Peter Sebastian Pe-
tersen (V)

Administrativ organisation

Chefansvaret for Udvalget for Læring deles mellem:



Peter Hüttel



Marianne Berthelsen

Sekretærene for Udvalget for Læring er Peter Hüttel og Marianne Berthelsen.

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

Marianne Berthelsen 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 selvforløb og 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).

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:

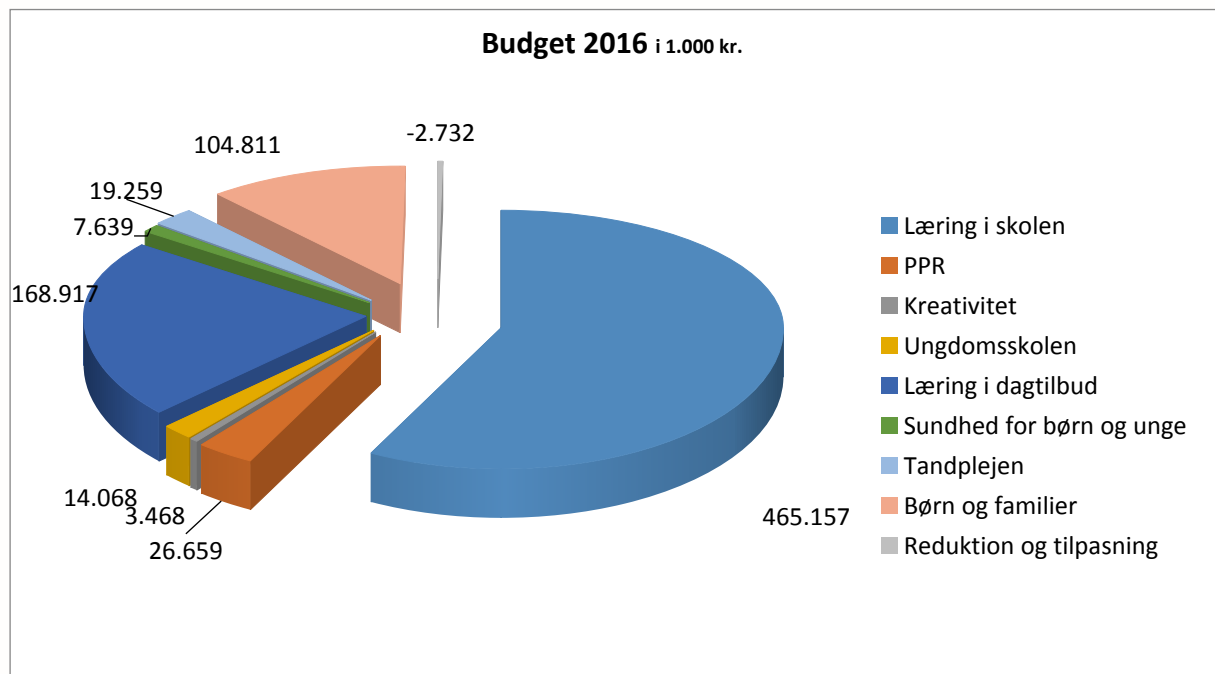
1. Barnet og den unge er veludhvilet, har fået sund kost og møder stabilt
2. Familien er en del af barnets og den unges læring
3. Barnet og den unge er i trivsel i dagplejen, børnehaven, skolen osv.
4. Barnet og den unge skal have mulighed for succes
5. Barnet og den unge oplever, at han eller hun i 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 2016 netto 807,2 mio. kr.

I nedenstående diagram vises, hvordan 807,2 mio. kr. er fordelt på aktiviteter i Budget 2016.



Reduktion og tilpasning

I forbindelse med udarbejdelse af Budget 2015 var der behov for at reducere og tilpasse driftsudgifterne for 2016 med yderligere 8,2 mio. kr. – udover i alt 37,6 mio. kr. i 2015 - for at skabe det ønskede

råderum på 100 mio. kr. til anlæg og kasseopbygning. Udvalgets yderligere andel udgjorde i 2016 2.732.000 kr.

Der er som følge heraf reduceret med 1.014.000 kr. på Læring i dagtilbud samt 1.718.000 kr. på Læring i skolen i 2016.

Geninvesteringspuljen

Fra 2016 iværksættes en Geninvesteringspulje, der på årsbasis udgør 1 % af kommunens samlede serviceudgifter, hvilket samlet set medfører geninvesteringer på 17,5 mio. kr. for alle udvalg under et.

Hensigten med Geninvesteringspuljen er indenfor hvert enkelt udvalg at kanalisere midler i retning af aktiviteter, der understøtter pejlemærkerne i Strategi 2016

- Øget vækst
- Fokus på kerneydelserne
- Råderum for innovation

Udvalgets andel udgjorde i 2016 5.724.000 kr., som blev fundet ved at reducere således:

- Skoler fælles, Specialtilbud.

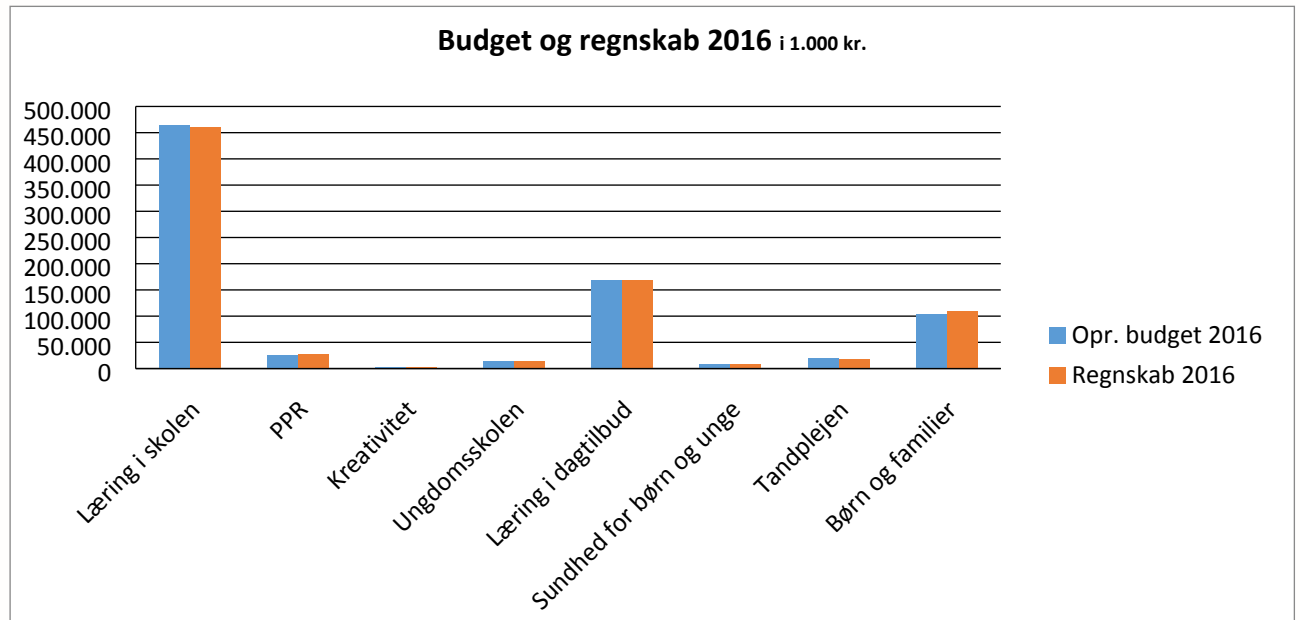
Geninvesteringspuljen 5.724.000 er herefter anvendt således:

Der arbejdes med geninvestering i det decentrale inklusionsarbejde på skolerne ved udlægning af central pulje/"sikkerhedsnet". Ligeledes geninvesteres centrale midler til målrettet arbejde med masterplan for uddannelse og job. Disse midler er fordelt til de enkelte skoler ud fra en ressourceudlægningsmodel godkendt af Udvalget for Læring.

Regnskabsresultat 2016

Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Læring i skolen	465.157	474.919	460.522
PPR	26.659	26.625	26.938
Kreativitet	3.468	3.406	3.569
Ungdomsskolen	14.068	15.042	14.200
Læring i dagtilbud	168.917	177.268	169.644
Sundhed for børn og unge	7.639	8.139	8.262
Tandplejen	19.259	19.934	18.488
Børn og familier	104.811	101.398	109.835
Reduktion og tilpasning	-2.732	0	0
I alt	807.246	826.730	811.455

I nedenstående diagram vises oprindeligt budget og regnskab fordelt på aktiviteter i 2016.



I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et merforbrug på 4,2 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 15,2 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsageligt overførte overskud fra 2015 til 2016. Fra 2016 til 2017 forudsættes overført et overskud på 19,7 mio. kr.

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Anlæg

Der var oprindeligt på investeringsoversigten afsat 32,8 mio. kr. til skolerenoveringer i 2015, 34 mio. kr. i 2016 og 35 mio. kr. i 2017, i alt ca. 100 mio. kr. Investeringerne retter sig mod Hedensted, Rask Mølle og Lindved skoler samt nye låsesystemer og vuggestueafdeling i Stjernevejskvarteret. I 2016 er afholdt udgifter på 38,6 mio. kr., og ved udgangen af 2016 udgifter på i alt 41,4 mio. kr. Efter overførsler fra 2016 forventes de resterende 56,9 mio. kr. afholdt i 2017.

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

For 2016 gælder det, at forudsætningerne i forhold til folkeskolereformen er de samme som i 2015. Folkeskoleområdet er i fuld gang med en stor omstilling, og er præget af, at folkeskolereformen, den længere skoledag og de nye arbejdstidsregler er i fuld gang med at blive implementeret.

I alle kommuner er arbejdet for at sikre en omstilling af folkeskolen i fuld gang. Aktuelt er der størst fokus på, hvordan mål for den enkelte elev bliver styrende for arbejdet med elevernes læring, og hvordan ledelsen kommer tættere på medarbejdernes faglige praksis. Det er et af kerneelementerne i reformen og i den forandring, der skal ske i skolen. Samtidig med, at der er stort fokus på faglige resultater og på andre centrale elementer i reformen, fastholder kommunerne i høj grad fokus på inklusionsdagsordenen og på at skabe en skole for alle. Inklusion er samtidig det område, hvor den politiske opfølgning er tættest. Det er vigtigt for realiseringen af folkeskolereformen, at den forudsatte omprioritering af lærernes arbejdstid fastholdes.

Folketinget vedtog i 2014 en reform af erhvervsuddannelserne, som bl.a. betyder omlægninger og besparelser på den kommunale UU-vejledning. Folkeskolen får bl.a. større ansvar for at udfordre alle unge på deres valg af ungdomsuddannelse. Ændringerne trådte i kraft pr. 1. august 2014 med budgetmæssig helårsvirkning fra 2015.

Inklusionspulje: Med finansloven for 2015 blev der afsat en pulje på 25 mio. kr. årligt i 2015-2017 til inklusion. Hedensted Kommune søgte om midler fra puljen til at frigøre specialpædagogiske læreresressourcer, så de kan rådgive og give faglig sparring til andre lærere med henblik på at sikre en bedre overgang til styrket inklusion i klasseværelserne. Hedensted Kommune fik skoleåret 2015-16 bevilget 1,8 mio. til at supplere kommunens igangværende inklusionsindsats. I skoleåret 2016-17 fik Hedensted Kommune afslag på ansøgning og fik således ikke andel i de på finansloven afsatte midler.

Brugerportalsinitiativ: Kommunerne har til skolestart i 2016/2017 anskaffet brugervenlige løsninger, der digitalt understøtter læreprocesser i folkeskolen. Den anskaffede læringsplatform er MinUddannelse. Denne skal bl.a. understøtte elevernes læringsproces og det pædagogiske personales forberedelse og gennemførelse af undervisningen. Endvidere følger en samarbejdsplatform, dvs. en teknologisk tidssvarende platform i forhold til det nuværende Skoleintra,

Kvalitetsrapporten: Den nye kvalitetsrapport 2.0 er forenklet i forhold til kvalitetsrapport 1.0, og hovedfokus er på resultater frem for på input og aktiviteter. Den nye kvalitetsrapport understøtter i højere grad end tidligere, at rapporten kan bruges som et fremadrettet mål- og resultatstyringsværktøj, som danner grundlag for en dialog i kommunalbestyrelsen mv.

Kompetencedækning i folkeskolen: Med folkeskolereformen er der skabt øget fokus på at styrke efteruddannelsesindsatsen for lærere og pædagoger. Målet er, at eleverne i folkeskolen bliver undervist af pædagogisk personale, som enten har undervisningskompetence fra læreruddannelsen eller kompetencer svarende hertil i de fag, de underviser i. Konkret skal kompetencedækningen løftes til mindst 90 procent i 2018. På landsplan er den samlede kompetencedækning i skoleåret 2015/2016 opgjort på timeniveau til 83,2 pct. (85,6 pct. i Hedensted). Dette betyder, at godt 4 ud af 5 undervisningstimer i

folkeskolen varetages af undervisere med enten undervisningskompetencer eller tilsvarende kompetencer.

Trivselsmålinger: Elevernes trivsel skal nu måles årligt på alle landets folkeskoler. Det sker som led i folkeskolereformens nationale mål om, at elevernes trivsel skal øges. Kommunerne har fået mulighed for at anvende andre måleredskaber inden for nogle nærmere angivne kriterier. For skolerne har resultaterne af trivselsmålingen dannet grundlag for et systematisk arbejde med elevernes trivsel og undervisningsmiljø på skolen som helhed og i den enkelte klasse.

Kriteriebasering af de nationale test: Indtil videre har de nationale test målt elevernes relative dygtighed i forhold til et landsgennemsnit og ikke i forhold til fagligt definerede niveauer. Med kriteriebaserede tilbagemeldinger vil elevernes resultater i de nationale test i dansk, læsning og matematik fremover blive vurderet i forhold til faglige kriterier. Kriteriebaseringen af de nationale test betyder, at testene bedre kan tjene som et pædagogisk værktøj til understøttelsen af den faglige udvikling samt understøtte lærernes løbende tilbagemeldinger til den enkelte elev og forældrene. Skoler og kommuner har nu fået stillet de nye kriteriebaserede tilbagemeldinger til rådighed.

Budgetforudsætningerne på folkeskoleområdet følger den af byrådet godkendte tildelingsmodel 'Justerede ressourcetildeling som følge af folkeskolereform'. Denne viderefører principperne i den tidligere tildelingsmodel. Budgetterne for kommunens almenundervisning bygger endvidere på følgende elevtalsforudsætninger:

	0.-3. kl.	4.-6. kl.	7.-9. kl.	10. kl.	I alt elevtal	Specialkl.
Barrit	55	49			104	24
Daugård	57	52			109	
Glud	77	82			159	
Hedensted	348	284	218		850	
Hornsyld	94	74			168	
Juelsminde	149	136	229	31	545	
Korning	35	7			42	
Langskov	54	31			85	
Lindved	108	112	108		328	
Løsning	118	130	203		451	56
Rask mølle	175	138	159		472	29
Rårup	72	60			132	
Skolen i Midten			238		238	
Stenderup	91	64			155	
Stjernevejskolen	212	175	216		603	46
Stouby	72	75			147	
Tørring	178	122	149	35	484	
Uldum	90	58			148	
Ølsted	66	41			107	
Øster Snede	97	64			161	
Åle-Hjortsvang	44	40			84	
I alt	2192	1794	1520	66	5572	155

Regnskabsresultatet viser for 2016 et mindreforbrug på 6.164.000 kr., som overføres til 2017.

Mindreforbruget i 2016 har følgende overordnede forklaringer:

- Mellemværende anden kommune vedrørende 2016. Ved regnskabsafslutning kan der konstateres, at skoleaktiviteter i anden kommune ikke i fuldt omfang er blevet opkrævet inden regnskabsafslutning.
- VIP specialklasser.
- Ressourceudlægningsmodellen 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, 2015 og 2016 skal anvendes inden udgangen 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.

PPR

Regnskabsresultatet viser for 2016 et mindreforbrug på 437.015 kr., som overføres til 2017.

TIP-Teamet (Støtte teamet)

Regnskabsresultatet viser for 2016 et merforbrug på 801.175 kr., som overføres til 2017.

SFO-området

Regnskabsresultatet viser for 2016 et mindreforbrug på 1.191.000 kr., som overføres til 2017.

Ungdomsskolens heltidsundervisning

Vedrører en andel af overførslen elevbetalinger, som skal bruges til rejseaktiviteter i 2017.

Regnskabsresultatet viser for 2016 et mindreforbrug på 978.121 kr., som overføres til 2017.

Musikskole, Billed- og dramaskole

Regnskabsresultatet viser for 2016 samlet set et mindreforbrug på kr. 299.883 kr., som overføres til 2017.

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.

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 sat 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.

Regnskabsresultatet viser for 2016 et mindreforbrug på 24.966 kr., som overføres til 2017. Dette er efter, der er tilført 129.409 kr. fra den centrale pulje vedr. flygtninge.

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).
- Omsorgstændpleje til personer, der på grund af nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan benytte de almindelige tandplejetilbud.
- Specialtændpleje til sindslidende, psykisk udviklingshæmmede m.fl., der ikke kan udnytte de almindelige tilbud i børne- og ungdomstændplejen, praksistændplejen eller omsorgstændplejen.

Tandplejen er organiseret som en kombination af 2 kommunale klinikker og en fastprisaftale 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 fastprisaftalen 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 specialtændlæger for tandretning af en del børn.

Budget til omsorgstændpleje og specialtændpleje beregnes ud fra antallet af patienter.

Regnskabsresultatet viser for 2016 et mindreforbrug på 1.457.000 kr., som overføres til 2017. Dette er opstået ved et reelt mindreforbrug i 2016 samt en overførsel fra 2015 på 728.000 kr.

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: Det 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)

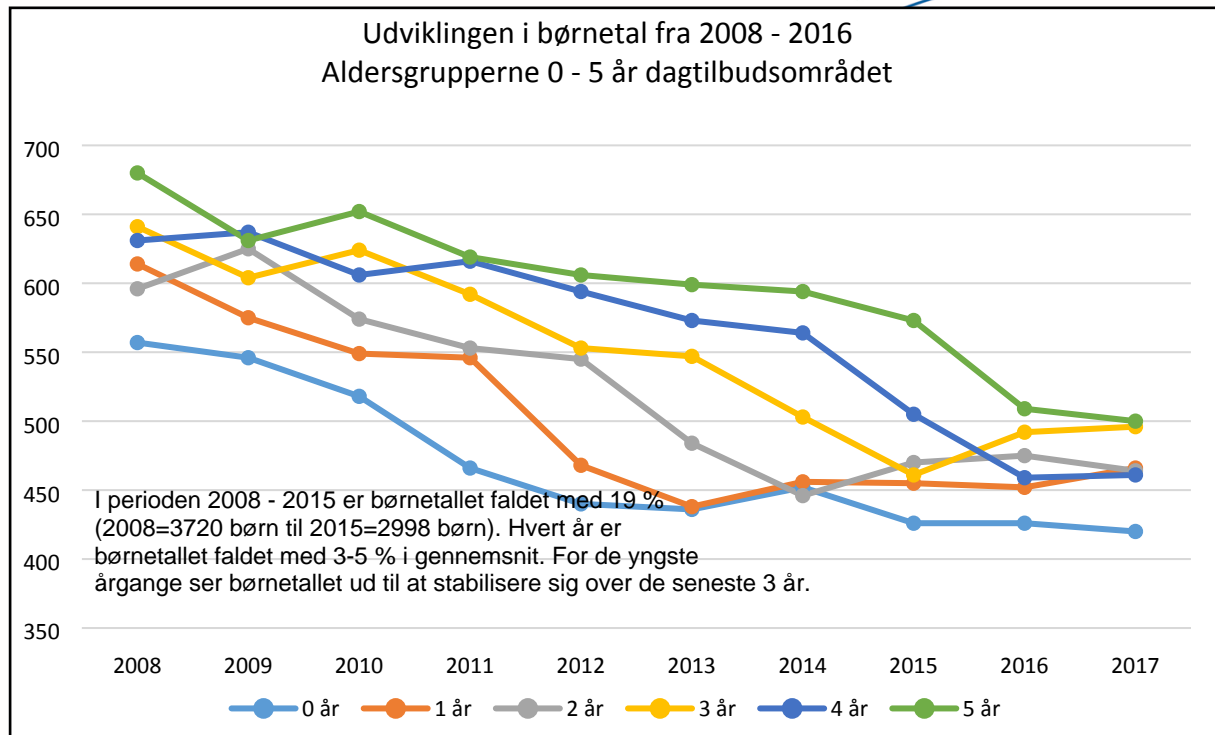
På alle 3 niveauer inddrages forældrene og netværket - og der arbejdes med forældrene på aktør niveau, og udvikling af forældrenes evner til at skabe de bedste forudsætninger for deres barn og dets udvikling.

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. Fordelingen mellem dagpleje og vuggestuepladser følger, så vidt, muligt forældrenes ønsker.

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

Kommunale dagtilbud:	
35,85 pct. vuggestuepladser	258 børn (2015: 197)
64,15 pct. dagplejepladser	509 børn (2015: 590)
Børnehavepladser	1210 børn (2015:1.286)
Private dagtilbud og pasningsordninger:	
Vuggestuepladser	24 børn (2015: 24)
Børnehavepladser	150 børn (2015:150)
Private pasningsordninger	100 børn (2015:70)



I 2016 fik dagtilbud af ministeriet en pulje til mere pædagogisk personale på 2 mio. kr. I 2017 bliver dette en del af driftsbudgettet. Puljen bliver fordelt til ressourcekonsulenter, pædagogisk sparring i dagplejen og socioøkonomiske midler til daginstitutionerne.

Dagplejen

Oprindeligt budget 2016 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.

Budgettet er samlet set reguleret med 6,5 mio. kr. i forhold til 2015 på baggrund af faldende børnetal.

Regnskabsresultatet på dagplejen, endte med et merforbrug på 121.000. 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).

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 3.473.000 kr. Dette overføres til 2017, 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.

Privat børnepasning og tilskud til pasning af egne børn

Antallet af børn, der passes af private børnepassere eller antallet af forældre der får tilskud til pasning af egne børn er stigende. I perioden 2014-2015 er der et merforbrug i forhold til budgettet kr. 2,4 mio. og for samme tendens ses i stigningen fra 2015-2016 på kr. 1,5 mio. – Budget 2017 er derfor udvidet til 7,6 mio. kr.

Børn og Familier

Familie

Familie er opdelt i en myndighedsdel og en leverandør del. Myndigheden modtager og afklarer underretninger efter gældende lovgivning, foretager de lovpligtige børnefaglige 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.

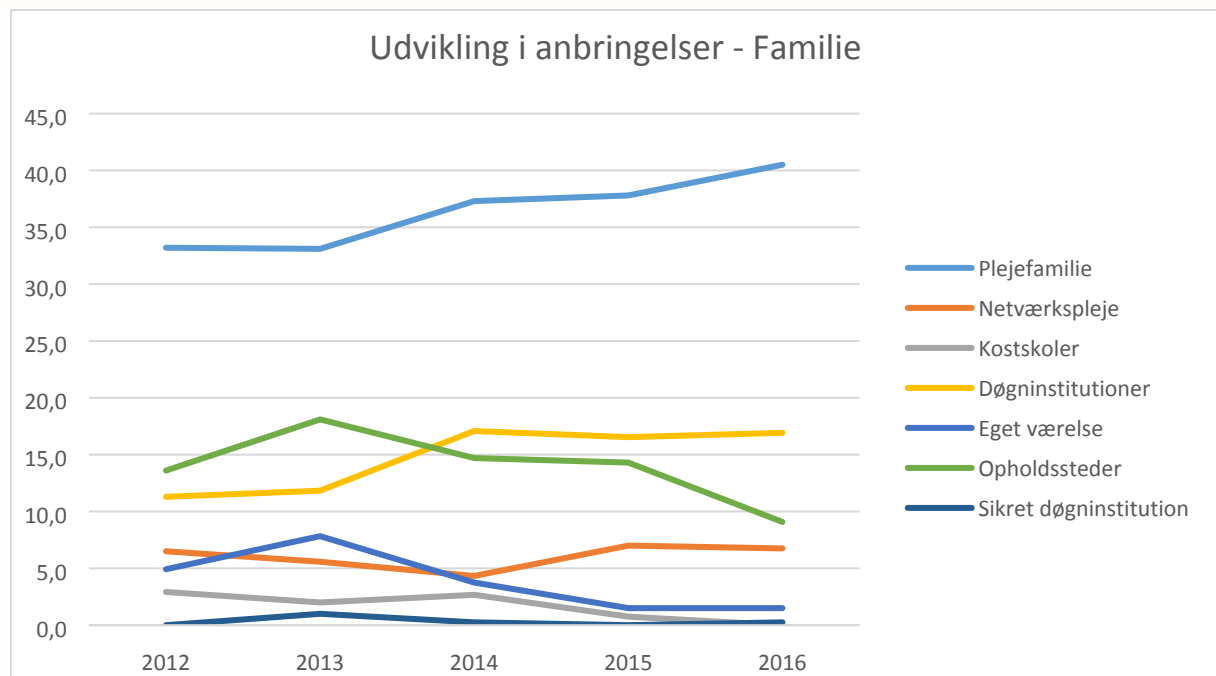
Politiske målsætninger jf. den sammenhængende børnepolitik:

- 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 udviklede man i samarbejde med Bakkevej 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 8 børn og unge, vil den forventede månedlige udgift pr. barn andrage 35.000 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 2016 har der været 10 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 75 i 2016. I 2014 var antallet 80 og på sit højeste, så der er i de 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. Når et barn anbringes på Bakkevej, igangsættes afklaring af fortsættelse af anbringelse i plejefamilie. Den øgede brug af plejefamilier falder i god tråd med forskningen, som tyder på, at denne anbringelsestype også ofte er den mest effektfulde.

Der var i 2014 og 2015 en markant stigning i gravide kvinder med store følelsesmæssige-, sociale- og udviklingsmæssige udfordringer. Det medførte en stigning i antallet af familier, hvor det af hensynet til barnets sundhed og udvikling var nødvendigt at afdække forældrenes ressourcer under døgnophold. I 2015 blev der indledt et samarbejde med Bakkevej på at få gjort disse undersøgelser ambulante og til at foregå i hjemmet. Det kom der gode økonomiske og menneskelige resultater ud af. I løbet af 2016 lukkede det ambulante tilbud på Bakkevej og undersøgelserne foretages nu af familiecenteret og ekstern psykolog.

I 2011 modtog familieafdelingen 299 underretninger. Tallet var i 2013 på 391 underretninger, mens det i 2015 var faldet til 300. I 2016 er tallet helt oppe på 459 underretninger. Der er en stigning af underretninger omhandlende mistanke om vold og seksuelle overgreb.

Regnskabsresultatet i Familie viser et samlet underskud på 6,3 mio. kr. De 5,0 mio. kr. af disse er Bakkevejs akkumulerede underskud, som overføres til 2017. Bakkevej har i 2017 nedbragt sit under-

skud med 0,6 mio. kr. Årsagerne til det øvrige underskud er, at man endnu ikke har høstet alle de økonomiske resultater af 16-punktsplanen og endnu ikke afgjorte sager, som ligger ved ankestyrelsen.

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 herunder på baggrund af en børnefaglig undersøgelse.

Leverandørdelen består af et aflastningstilbud "Søndergård", Familiecentret 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 14 helårstilbud.

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

Børnehandicap har udfærdiget følgende visioner:

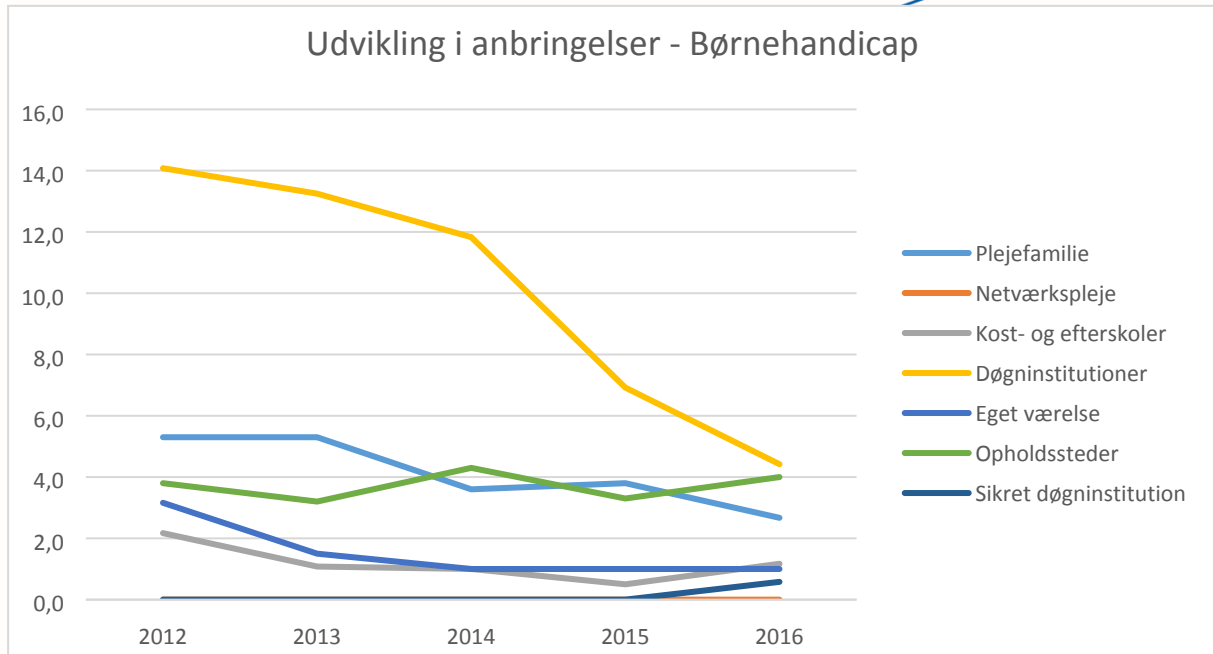
- At være let tilgængelig for den handicappede borger og de pårørende.
- At have en høj grad af vidensdeling internt og eksternt.
- At tilrettelægge tilbud der er med til at skabe sammenhæng og helheder i borgerens liv.
- Aktivt at indgå i tværfagligt samarbejde med andre aktører i kommunen med det formål 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.
- 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 13,8 i 2016, som er det laveste i alle årene. 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 2,1 mio. kr. Udgifterne til forebyggende foranstaltninger har været højere end i tidligere år, mens udgifterne til anbringelser, tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter er faldet.

På baggrund af en økonomisk analyse på hele Børn og Familier, er der udarbejdet en 16 punkts plan over indsatser 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
- Gennemgang og revurdering af bevillinger efter Servicelovens § 41 og 42 (økonomiske kompensationer i forhold til børn med handicap)
- I samarbejde med Bakkevej udarbejdet en ambulant 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 derved forhindre en anbringelse

Det samlede underskud for Børn & Familie er i 2016 på 8,4 mio. kr. Bakkevejs akkumulerede underskud udgør 5,0 mio. kr. af disse. På Bakkevej har man i 2016 konsekvensen af dette og lukket familiehuset og ambulante undersøgelser ned, som i flere år har givet stort underskud.

Det resterende underskud er blandt andet opstået ved, at der i løbet af 2016 er kommet 5 børn og unge til fra andre kommuner, hvor det ikke har været muligt at forebygge, og der nu er søgt om mellemkommunal refusion. Disse 5 sager er endnu ikke afgjorte. Herudover er der kommet 3 børn i udvidet aflastning fra England, hvor det heller ikke har været muligt at arbejde forebyggende. De 8 sager kostede samlet 2,2 mio. kr. i 2016, og området (foruden Bakkevej) var næsten gået i 0, hvis disse sager ikke var kommet til udefra.

16-punktsplanen har vist flere gode økonomiske resultater fra 2015 til 2016. Her kan bl.a. nævnes:

- Nedbringelse af udgifter til anbringelser på 3 mio. kr. fra 2015 til 2016. I forlængelse af det er der så også modtaget mindre statsrefusion i særligt dyre enkeltsager. Dette på trods af sagerne fra andre kommuner, hvor anbringelser kostede ca. 2 mio. kr. Derfor er besparelsen reelt 5 mio. kr. på "egne børn".
- Der er sparet 1,9 mio. kr. på mor/barn opholdene fra 2015 til 2016.
- Der er sparet 1,8 mio. kr. på § 41 og 42. På udgifterne er der 50 % statsrefusion, så besparelsen er netto på 0,9 mio. kr.

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.

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

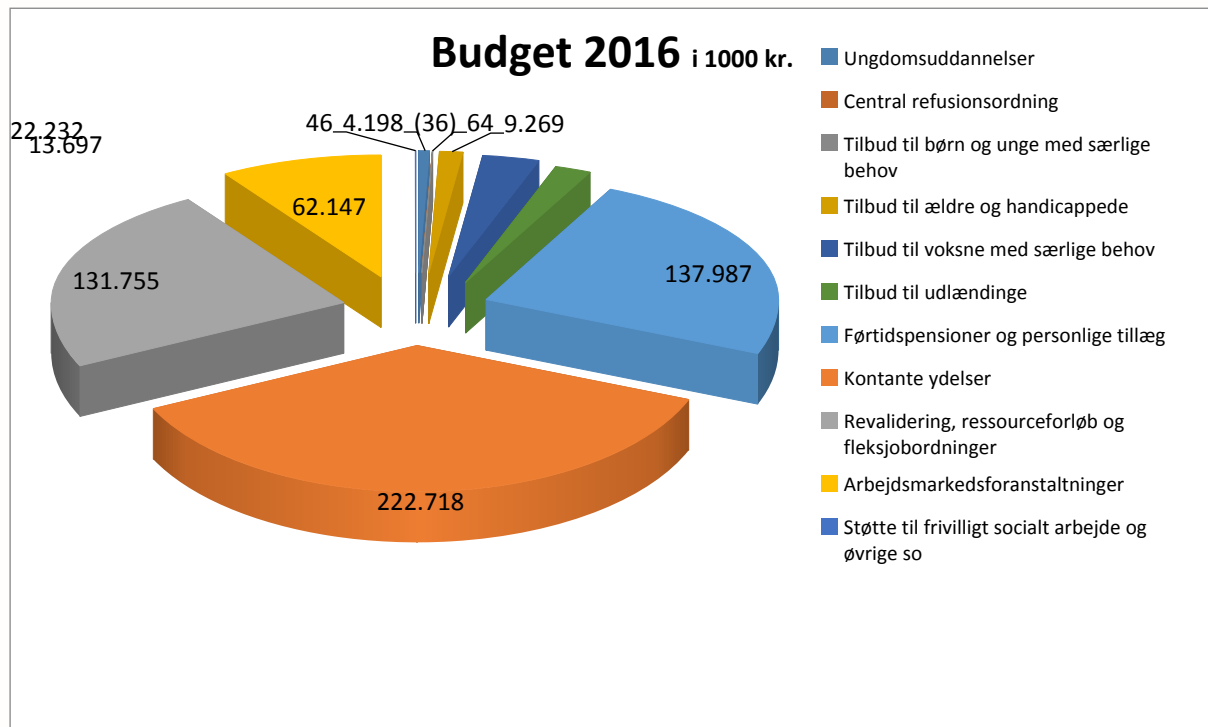
Det omfatter følgende forudsætninger:

- 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

Driftsbudgettet for Udvalget for Beskæftigelse udgør for 2016 netto 604,1 mio. kr.

I nedenstående diagram vises, hvordan de 604,1 mio. kr. er fordelt på aktiviteter i Budget 2016.



Reduktion og tilpasning

I forbindelse med udarbejdelse af Budget 2016 var der behov for at reducere og tilpasse driftsudgifterne for 2016 med yderligere 8,2 mio. kr. – udover i alt 37,6 mio. kr. i 2015 - for at skabe det ønskede råderum på 100 mio. kr. til anlæg og kasseopbygning.

Udvalgets yderligere andel udgør i 2016 1.867.000 kr., som er udmøntet med 1.752.000 kr. i forbindelse med beregning af refusionsomlægningen, 11.000 kr. vedr. løntilskud til forsikrede ledige og 104.000 kr. vedr. Psykiatrien.

Geninvesteringspuljen

Fra 2016 blev der iværksat en Geninvesteringspulje, der på årsbasis skulle udgøre 1 % af kommunens samlede serviceudgifter, hvilket samlet set medfører geninvesteringer på 17,8 mio. kr. for alle udvalg under et.

Hensigten med Geninvesteringspuljen er inden for hvert enkelt udvalg at kanalisere midler i retning af aktiviteter, der understøtter pejlemærkerne i Strategi 2016

- Øget vækst
- Fokus på kerneydelserne
- Råderum for innovation

Udvalgets andel udgør på 4.333.000 kr., som er fundet ved at reducere således:

Tilbud til sygedagpengemodtagere	347.717 kr.
STU over 18 årige	856.313 kr.
Frivilligt mentorkorps	50.000 kr.
Tilbud til uddannelseshjælpsmodtagere	150.000 kr.
Udviklingsindsatsen 15-17årige	185.000 kr.
På vej til uddannelse og Job	100.000 kr.
Virksomhedcentre Batteriby og Havlykke	250.000 kr.
Tilbud til ressourceforløb	738.266 kr.
Tilbud til fleksjob	200.000 kr.
Tilbud til revalidender	237.367 kr.
Døgntilbud stofmisbrug	200.000 kr.
Misbrugcentret	125.000 kr.
Forsorgshjem	58.837 kr.
Botilbud og hjemtagelse	834.500 kr.

Geninvesteringspuljen er herefter anvendt således:

	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017
Frivilligt mentorkorps	189.787 kr.	185.000 kr.	185.000 kr.
Grupperforløb forud for Rehabiliterings team (ikke igangsat via geninvestering)	0 kr.	200.000 kr.	450.000 kr.
Jobspor for sygemeldte ledige	150.328 kr.	205.880 kr.	494.120 kr.
Frivillig økonomisk rådgivning	8.869 kr.	84.600 kr.	169.200 kr.
Jobspor integrationsforløb ikke vestlige	46.008 kr.	200.000 kr.	500.000 kr.

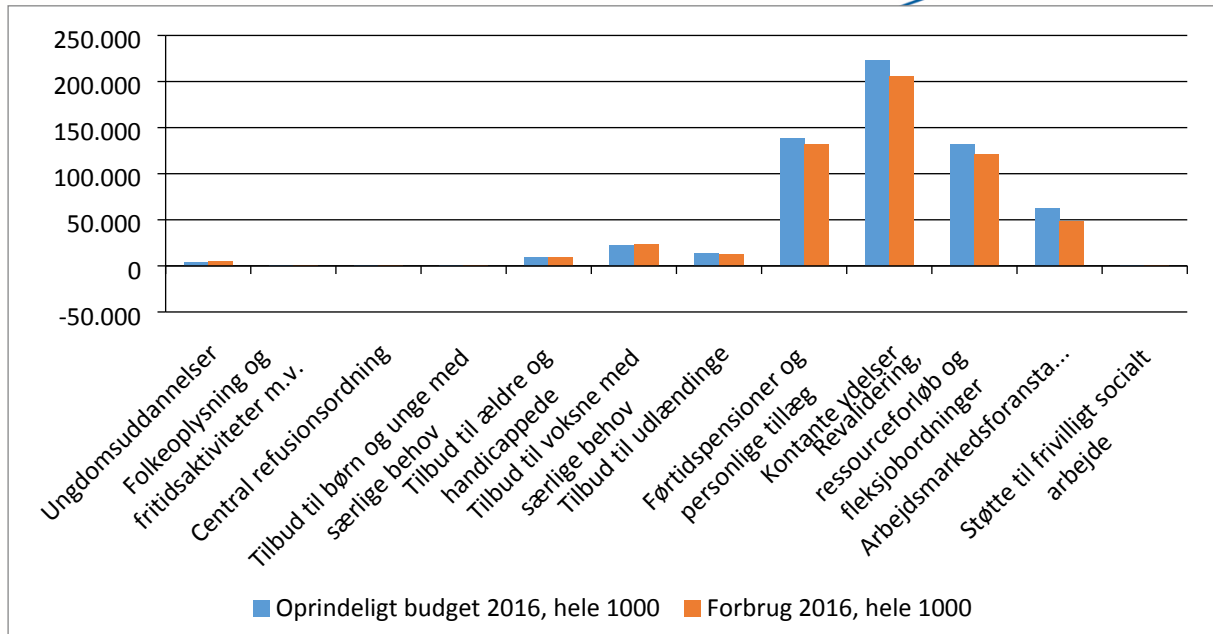
Fleksjob – jobspor	104.643 kr.	200.000 kr.	525.000 kr.
Tilbud § 85 rusmiddel og koordinerende indsats	450.000 kr.	450.000 kr.	900.000
Sundhedstilbud til ledige	93.972 kr.	136.667 kr.	273.333
Aftentelefonen	327.000 kr.	327.000 kr.	327.000
I alt	1.370.606 kr.	1.989.147 kr.	3.638.653

Projekterne er startet op i 2. halvår 2016, og forventes afsluttet 2017. Ikke forbrugte midler af geninvesteringspuljen 4,333 mio. kr. minus 1.370 mio. kr. = 2,962 mio. kr. overføres til 2017 til fortsættelse af projekterne.

Regnskabsresultat 2016

Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Ungdomsuddannelser	4.198	3.453	4.835
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	0	0	31
Central refusionsordning	-36	-36	-209
Tilbud til børn og unge med særlige behov	64	-60	-36
Tilbud til ældre og handicappede	9.269	9.807	9.984
Tilbud til voksne med særlige behov	22.232	22.645	23.415
Tilbud til udlændinge	13.697	13.397	12.096
Førtidspensioner og personlige tillæg	137.987	137.487	132.007
Kontante ydelser	222.699	222.699	205.102
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	131.755	130.477	120.896
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	62.166	60.404	48.742
Støtte til frivilligt socialt arbejde	46	0	0
Geninvesteringspulje		2.962	0
I alt	604.077	603.235	556.563

I nedenstående diagram vises oprindeligt budget og regnskab i hele 1.000 kr. fordelt på aktiviteter i 2016.



I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et mindreforbrug på 47,514 mio. kr. I forhold til korri-
geret budget er der et mindreforbrug på 46,672 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret
budget skyldes hovedsagligt overførte underskud fra 2015 til 2016 samt geninvesteringspuljen.

Refusionstrappen

Pr. 1. januar 2016 blev alle forsørgelsesydelse omfattet af nye refusionsregler.

I den ny refusionsmodel erstattes det tidligere kludetæppe af refusioner på forsørgelsesydelse, med
en model, hvor refusionen aftrappes over tid uafhængigt af hvilken ydelse den vedrører.

Alle forsørgelsesydelse er omfattet af de nye refusionsregler. For fleksjob, ledighedsydelse, og før-
tidspension, vil de nye regler alene omfatte tilkendelse efter 1. juli 2014.

I budget 2016 er de gennemsnitlige refusionsprocenter beregnet på baggrund af fordelingen af mål-
grupperne på refusionstrappen i 2014.

Samlet varighed i offentlig forsørgelse	Refusionsats
Trin 1: De første 4 uger	80 pct.
Trin 2: 5. - 26. uge	40 pct.
Trin 3: 27. - 52. uge	30 pct.
Trin 4: Over 52 uger	20 pct.

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.

Eksempelvis har Ungeenheden opgjort nedenstående:

Udvikling kontanthjælpsmodtagere/uddannelseshjælpsmodtagere:

Antal primo januar 2016:	249
Antal ultimo december 2015:	<u>222</u>
Difference:	- 27 = - 10,8 %

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Ungdomsuddannelser

Området vedrører betalinger til staten for elever på produktionsskoler, undervisningsudgifter udgifter til skoleydelse og undervisningsudgifter til EGU-elevs skoleophold jf. erhvervsgrunduddannelsesloven samt betalinger til Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov for unge under 18 år, hvor tilbudet 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 2016 været et forbrug på ca. 4,6 mio. kr., hvilket er 0,5 mio. kr. mere end budgetteret, excl. nedenstående kommunale STU tilbud på Egehøjskolen.

Ungdomsuddannelser for unge med særlig behov på Egehøjskolen

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.

Der har i 2016 været betydeligt færre elever i tilbuddet end forventet. Dette ændres i 2017, hvor måltallet forventes opfyldt.

	Deltagere Regnskab 2016	Måltal Budget 2016	Takst pr. uge 2016
STU på Egehøjskolen	10,7	16	5.589

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 arbejdsmarkeds-

rettet 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 486,46 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.

	Deltagere regnskab 2016	Måltal Budget 2016
Forbyggende foranstaltninger	7	2
Anbringelser	4	2

Ny Ungeindsats

Det primære sigte med indsatsen er at vurdere borgerne i henhold til reglerne i beskæftigelsesloven og derved sikre, at de unge kommer i uddannelse og ud på arbejdsmarkedet, samtidig med, at den sociale indsats fortsat varetages.

Indsatsen er arbejdsmarkedsrettet, hvor der i stedet forsøges med fx mentorstøtte, udviklingsindsatser, og virksomhedspraktik, hvor der tidligere var etableret en foranstaltning i henhold til Serviceloven.

Ungeindsatsen udvikles til stadighed i forhold til de lovændringer, der er i forhold til beskæftigelsesrettede tilbud. Tilbud til 15-17 årige søges iværksat som mindre indgribende indsats før der iværksættes egentlige sociale tilbud.

	Deltagere regnskab 2016	Måltal Budget 2016
Forbyggende foranstaltninger	962	610

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 for 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.

	Deltagere regnskab 2016	Måltal Budget 2016
Tilbud om ophold	4	13

Tilbud til udlændinge

– nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Tilbud til Udlændinge	13.697	13.397	12.096

Overordnet kan nævnes, at der har været flere udgifter end budgetteret til ydelser og tilbud – men samtidig langt flere indtægter i form af grundtilskud, resultattilskud og statsrefusion.

Området vedrører udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet, introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven, grundtilskud, og resultattilskud.

Desuden kontanthjælp indtil 30/6 2016 til personer omfattet af integrationsprogrammet. Pr. 1. juli 2016 modtager alle, som ikke har haft ophold i Danmark i mindst 7 ud af de seneste 8 år den lavere integrationsydelse.

Udlændingestyrelsen udmeldte i april 2015 at landstallet foreløbigt blev fastsat til 12.000 flygtninge, der skulle modtages og boligplaceres i kommunerne i 2016. I december 2015 blev landstallet justeret til 17.000. (kvote til Hedensted kommune 207). Juni 2016 justeredes landstallet for 2016 til 7.500. Kvoten til Hedensted kommune blev fastsat til 90.

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 i ordinær beskæftigelse så hurtigt som muligt, således at de kan blive selvforsørgende. Flygtninge bliver straks efter ankomst til kommunen tilbudt et arbejdsmarkedsintroduktionsforløb og umiddelbart herefter på baggrund af screening og individuel vurdering 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 forsørge 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.

Kontanthjælp /integrationsydelse		Refusion	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
	Budget 2016	29,74%	92	145.709
	Regnskab 2016	28,37 %	206	103.202

Ovennævnte forskel i måltal og gennemsnitsudgift er et udtryk for:

- Flere ydelsesmodtagere omfattet af integrationsprogram end budgetteret.
- Personer som havde afsluttet det 3 årige integrationsprogram - modtog tidligere kontanthjælp eller uddannelsesydelse og udgifterne til dette var afholdt andet sted indtil 1/7 2016
- Den lavere gennemsnitsudgift skyldes afskaffelse af kontanthjælp for personer omfattet af integrationsprogram og i stedet udbetales den lavere integrationsydelse.

Integrationsprogrammet blev fra 1. juli 2016 intensiveret, med henblik på at sikre den korteste vej til beskæftigelse. De betyder, at integrationsprogrammet afkortes til 1 år, mod tidligere 3 år, dog med mulighed for at forlænge programmet op til en varighed på 5 år.

Der ydes fortsat grundtilskud til kommunerne i 3 år. Grundtilskuddet ydes til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter vedr. udlændinge. Grundtilskuddet ydes uanset om udlændingen er blevet selvforsørgende eller forsørges af andre.

Ændret regler for resultattilskud i op til 5 år gælder for de udlændinge, der er kommet i perioden 1. juli 2013 til 30. juni 2015, og som endnu ikke har afsluttet integrationsprogrammet.

Der findes 3 former for resultattilskud for personer omfattet af integrationsprogrammet:

- Bestået danskuddannelse
- Ordinær udstøttet beskæftigelse i 6 mdr. mindst 20 timer om ugen
- Påbegyndt ordinær uddannelse i 6 mdr.

Personer omfattet af integrationsprogram	Grundtilskud – mdr.	Resultattilskud (dansk, beskæftigelse, uddannelse)
Budget 2016	1.921	18
Regnskab 2016	3.278	74

Personkredsen for integrationsprogrammet omfatter, kun flygtninge og familiesammenførte udlændinge. Indvandrere, er således ikke omfattet af et integrationsprogram, men skal tilbydes et introduktionsforløb, som er mindre intensivt end integrationsprogrammet. Der modtages ikke grundtilskud og resultattilskud for denne målgruppe.

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. 292 moduler til en gennemsnitspris på 23.660 kr. 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 21.634 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

Arbejdsmarkedsrettet danskundervisning til udenlandske arbejdstagere, medfølgende ægtefæller, studerende og au pair personer, har først adgang til de ordinære danskuddannelser efter at have gennemført 250 timers arbejdsmarkedsrettet danskundervisning.

Udover danskundervisning – afholdes udgifter til øvrige tilbud i forbindelse med integrationsprogrammet. Køb af eksterne tilbud, mentor, tolkeudgifter samt udgifter til aktivering i kommunale tilbud.

Førtidspensioner og Personlige tillæg

– nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Førtidspensioner og personlige tillæg	137.987	137.487	132.007

- 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.

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.

Udgifter til førtidspension tilkendt fra 1. juli 2014 er omfattet af refusionstrappen, hvorimod pensioner tilkendt i perioden forinden, fortsætter efter de gamle refusionsregler

På førtidspensionsområdet er der i forbindelse med budgetlægningen for 2016 taget udgangspunkt i KMD's budgetstøttelister, som skønner gennemsnitspris, tilgang og afgang.

Førtidspensioner udviser i 2016 et mindre forbrug i forhold til budgettet på ca. 5,5 mio. kr.

Forventet antal førtidspensioner ultimo 2016	Budget 2016
Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003, er der budgetteret med	172
Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003, er der budgetteret med	252
Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler fra 1. januar 2003, er der budgetteret med:	913
I alt Budget 2016	1.337
Antal førtidspensioner ultimo 2016	1.195

Førtidspensioner omfattet af refusionstrappen	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift Brutto	Medfinansieringsprocent
Budget 2016	87	185.122	79,6%
Regnskab 2016	74	174.331	77,98%

Kontante ydelser

– nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Kontante ydelser	222.699	222.699	205.102

- 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 arbejdskraftopland er ikke afgrænset af kommunegrænser, hvorfor det er vigtigt at være opmærksom på jobåbninger og muligheder i hele det østjyske vækstbånd.

Sygedagpenge

Sygedagpenge 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. Tilbuddene og indsatsen skal altid tilpasses den sygemeldtes forudsætninger, behov, helbredstilstand og ressourcer.

Sygedagpenge	Refusion	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
Budget 2016	36,24 %	545	170.819
Regnskab 2016	38,49 %	552	192.963

Sygedagpenge udviser i 2015 et yderligere forbrug i forhold til budgettet på ca. 5,4 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 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
Kontanthjælp	Budget 2016	22,30 %	358	155.033
	Regnskab 2016	22,71 %	320	146.673
Uddannelseshjælp	Budget 2016	25,71 %	192	106.187
	Regnskab 2016	26,76 %	235	89.449
Løntilskud Kontanthjælp og uddannelseshjælp	Budget 2016	22,36 %	10	182.963

	Regnskab 2016	34,17 %	6	124.386
Forrevalidender	Budget 2016	22,61 %	40	73.143
	Regnskab 2016	20,01 %	13	95.148
I alt	Budget 2016	23,18 %	600	134.408
I alt	Regnskab 2016	24,03 %	574	119.615

I forhold til budgettet har der til kontanthjælp været et netto mindreforbrug på 10,5 mio. kr. Forskellen i gennemsnitsudgiften kan skyldes, varighed på ydelsen, delvis arbejde, sammensætning af ydelsesmodtagere, idet der er stor forskel på størrelsen af ydelsen på eks. alder, forsørger eller ikke forsørger. Gennemsnitsudgiften i budget 2106 var fastsat på baggrund af regnskab 2014 samt skøn over lovændring vedr. ophævelse af den gensidige forsørgelsespligt.

Nedgangen i antallet af ydelsesmodtagere er ligeledes et udtryk for at pr. 1. juli 2016, blev indført at personer som ikke havde haft ophold i Danmark i mindst 7 ud af de seneste 8 år ikke længere kunne modtage kontanthjælp- eller uddannelseshjælp men i stedet den lavere integrationsydelse. Denne ydelse henhører således fra 1. juli 2016 under Tilbud til udlændinge.

Den højere refusionsprocent vedr. løntilskud skyldes, at refusionen udbetales af staten i løbende i forhold til løntilskudsaftalen, selvom arbejdsgiver ikke har indsendt anmodning om udbetaling.

Boligstøtte

Der ydes to forskellige former for boligstøtte. Boligyldelse til pensionister og boligsikring til ikke pensionister. Udbetaling foregår via Udbetaling Danmark. Den kommunale medfinansiering til boligyldelse til pensionister er på 25 pct. Der har været merudgifter på netto 119.000 kr.

Den kommunale medfinansiering til boligsikring er på 50 pct. Der har været et merforbrug på 48.000 kr.

Forsikrede ledige

		Medfinansiering	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
A-Dagpenge	Budget 2016	64,69 %	550	194.021
	Regnskab 2016	64,61 %	442	207.073
Arbejdsmarkedsydelse	Budget 2016	79,45 %	24	120.682
	Regnskab 2016	77,28 %	11	123.935
		Refusion		
Kontantydelse	Budget 2016	25,29 %	16	120.682
	Regnskab 2016	20,00 %	2	120.539
Løntilskud	Budget 2016	25,55 %	50	180.278
	Regnskab 2016	33,21 %	21	183.069

I forhold til budgettet har der til A-dagpenge og Arbejdsmarkedsydelse været et mindreforbrug på netto 11,2 mio. kr., hvilket skyldes færre A-dagpengemodtagere.

Kontantydelse har der i forhold til det budgetteret været et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Der er kun været få som har været omfattet af bestemmelserne.

Løntilskud har der været et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til budgetteret, hvilket ligesom faldet i A-dagpenge kan forklares ved langt lavere ledighed. Den højere refusionsprocent vedr. løntilskud skyldes, at refusionen udbetales af staten i løbende i forhold til løntilskudsaftalen, selvom arbejdsgiver ikke har indsendt anmodning om udbetaling.

Antal fuldtidspersoner A- dagpenge i pct. af arbejdsstyrken 16-66 år var i 2015 i Hedensted 2,4 pct. og er i 2016 faldet til 2,0 pct. Til sammenligning er landets faldet fra 2015 til 2016 fra 3,2 til 3,0 og Rar Østjylland har i 2015 været 3,2 pct. og i 2016 3,1 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. Denne ydelse udfases ved udgangen af 2016.

Kontantydelse er for ledige uden anden mulighed for offentlig forsørgelse, når retten til dagpenge og arbejdsmarkedsydelse. Ydelsen er på kontanthjælpsniveau og udbetales af kommunen. Ydelsen udfases i løbet 2017.

Finansiering af udgifterne til forsikrede ledige

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

- A-dagpenge
- Den midlertidige arbejdsmarkedsydelse (ophørt ved udgangen af 2016)
- Løntilskud
- Dagpenge under 6 ugers selvvalgt uddannelse
- Befordringsgodtgørelse
- Hjælpebidler
- 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 2016 er pt. 97.188.000 kr. minus 4.032.000 kr. lig 93.156.000 kr.

	Budget 2016	Regnskab 2016
Dagpenge og Arbejdsmarkedsydelse	71.491.150 kr.	64.262.730
Løntilskud, hjælpebidler og personlig assistance	8.469.280 kr.	6.093.661
Finansieringsbehov via beskæftigelsestilskud i alt	79.960.430 kr.	70.356.391
Beskæftigelsestilskud modtages a/conto vedr. 2016	-97.188.000 kr.	-97.188.000 kr.

Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud 2016		4.032.000 kr.
Endelig efterregulering medio 2017 kendes ikke p.t		
Nettooverskud	-17.227.570 kr.	-22.799.609 kr.

Som nævnt ovenfor er beskæftigelsestilskuddet et aconto beløb, som efterreguleres. Det endelige regnskab, som kommunen har haft yderligere eller færre udgifter end modtaget i beskæftigelsestilskud, kan for regnskabsår 2016 først opgøres medio 2017. Der kan således være en risiko for en efterbetaling grundet den lavere bruttoledighed.

Revalidering, Ressourceforløb og fleksjobordninger

– nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	131.755	130.477	120.896

- 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.

		Refusion	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
Revalidering	Budget 2016	20,52 %	70	198.552
	Regnskab 2016	21,05 %	27	191.829

Samlet et mindre forbrug på 7,4 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 uddannelseskrav. Den bedste måde at sikre et vellykket revalideringsforløb er, at kombinere virksomhedsrettede forløb med boglig opkvalificering.

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

Fleksjob

Fleksjob		Refusion	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
Fleksjob – løntilskud (gl. model)	Budget 2016	65 %	420	195.581
	Regnskab 2016	65 %	411	203.655
Fleksjob - fleksløntilskud	Budget 2016	65 %	202	164.172
	Regnskab 2016	65 %	256	174.421
Fleksjob - refusionstrappe	Budget 2016		138	164.171
	Regnskab 2016		147	167.317
I alt	Budget 2016		760	
I alt	Regnskab 2016		814	

Der har været en merudgift på 0,9 mio. kr. i forhold til budgettet, hvilket skyldes flere borgere i fleksjob end budgetteret, samtidig har gennemsnitsudgifterne været højere end budgetteret. Herudover er indeholdt det særlige fleksbidrag fra staten, som i 2016 har været en indtægt på 5,1 mio. kr., som kan betragtes som et supplement til kommunens refusion. Det særlige fleksbidrag skal sikre, at kommunen ikke får markante merudgifter ved at oprette fleksjob til de mest udsatte borgere efter der kun modtages 20 % statsrefusion mod tidligere 65 %.

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. Fleksjob 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.

Borgere visiteret før 1. januar 2013 vil ikke være omfattet af refusionsreformen vil fortsætte på den hidtidige refusionsmodel. Borgere som er visiteret til fleksjob i perioden 1. januar 2013 til 30. juni 2014 kan blive omfattet af den nye refusionsmodel og borgere visiteret efter 30. juni 2016 vil være omfattet af den nye refusionsmodel.

Ledighedsydelse

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

Forskellen på om ydelsen er omfattet af gl. refusionsordning 0-50 % statsrefusion eller refusionstrappen er den samme som nævnt ovenfor vedr. fleksjob.

Fleksjob		Gennemsnitlig Refusion	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
Ledighedsydelse ny og gl. refusionsordning	Budget 2016	21,15 %	100	197.681
	Regnskab 2016	20,78 %	94	199.291

Der har i 2016 været et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til budgetteret.

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb		Gennemsnitlig Refusion	Måltal 2016 personer	Gennemsnitsudgift brutto
Ressourceforløb	Budget 2016	25,47 %	228	158.498
	Regnskab 2016	20,35 %	200	147.218
Jobafklaringsforløb	Budget 2016	25,47 %	120	158.498
	Regnskab 2016	21,12 %	173	128.887

Samlet et mindre forbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til budgetteret, samlet 25 flere ydelsesmodtagere end budgetteret, lavere gennemsnitsudgift og refusionsprocent.

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.

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

– nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	62.166	60.404	48.742

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 tankesættet 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 selvverd. 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 2016 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 virksomhedscentre. De kommunale aktiveringstilbud/ virksomhedscentre 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.

Der har været et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Der var afsat budget til 25 helårsansættelser – men der har kun været ansat ca. 6 helårspersoner.

Seniorjob

	Måltal Regnskab 2016	Gennemsnitsudgift brutto Regnskab 2016	Måltal Bud- get 2016	Gennemsnitsudgift brutto Budget 2016
Seniorjob	26	292.073	28	307.898

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 dagpengere, 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. Nettoudgifterne kompenseres via bloktilskuddet. Der har været et mindreforbrug i forhold til budgetteret på 0,4 mio. kr.

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.

Fra 2016 blev udgifter til mentor lagt ind under driftsloftet, samtidig skal bemærkes at der ikke kan modtages statsrefusion af øvrig vejledning og opkvalificering af dagpengemodtagere, jobparate kontanthjælpsmodtagere, og åbenlyst uddannelsesparate uddannelseshjælpsmodtagere.

Nedennævnte udgifter vedrører køb af eksterne tilbud, særlig tilrettelagt kommunale tilbud og mentorudgifter.

1. Driftsloft for modtagere af kontanthjælp, arbejdsløshedsdagpenge m.v., mentor		Regnskab 2016
Udgifter i alt		22.221.500 kr.
Heraf refusionsberettigede udgifter		11.104.951 kr.
Rådighedsloft Regnskab 2016	1027 helårspersoner x 10.813 = 11.104.951	-5.552.476 kr.
Refusionsprocenten af refusionsberettigede udgifter		34,1 %
Refusionsprocenten af alle udgifter		25 %

2. Driftsloft for modtagere af revalidering, ledighedsydelse og sygedagpenge, mentor		Regnskab 2016
Udgifter i alt		7.917.095 kr.
Rådighedsloft Regnskab 2016	768 helårspersoner x 9.745 kr. = 7.484.160 kr. Max refusion 50 pct.	-3.742.080 kr.
Refusionsprocenten		47,3 %

Mentor

Kommunerne skal målrette mentorstøtte til de målgrupper, der har størst behov for støtten.

Udgiften til mentorstøtte for personer i ressourceforløb er ikke være omfattet af ovennævnte rådighedsloft.

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.

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 erhvervmæssig 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.

Psykiatri

- 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

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.

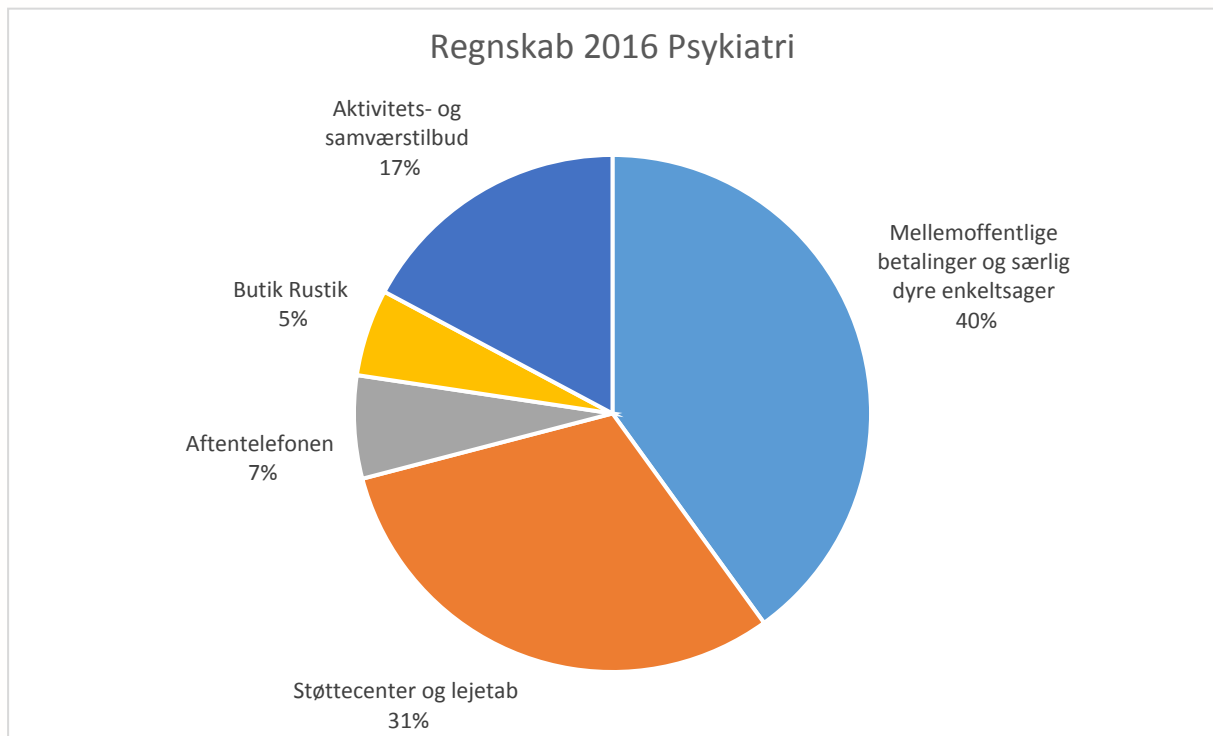
I forbindelse med egne tilbud er det Støttecentret for psykiatri i Hedensted, der varetager hjælp, omsorg og støtte i borgerens eget hjem. Ligeledes er det personalet fra støttecentret, der varetager aktivitets- og samværstilbuddene, som foregår henholdsvis i Tørring, Juelsminde og Hedensted. Til dette var der i 2016 afsat et budget på 14,3 mio. kr. og der er forbrugt 14,2 mio. kr.

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, var der afsat et budget på 9,6 mio. kr. og der er forbrugt 9,5 mio. kr.

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

I 2016 har Psykiatriområdet bidraget med 834.500 kr. Geninvesteringspuljen og 104.387 kr. til Budgetreduktion.

Aftentelefonen har fået bevilget 327.000 kr. fra Geninvesteringspuljen i 2016.



Egne tilbud

Aftentelefonen

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Antal opkald i 2016	Gennemsnitlig varighed på opkald (minutter)
Aftentelefonen	1.490	1.523	?	?

Støttecentret, aktivitets- og samværstilbuddene og beskyttet beskæftigelse

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Antal tilbud
Støttecentret	7.348	7.243	148
Butik Rustik	1.369	1.284	38
Aktivitets- og Samværstilbud (Tørring, Juelsminde og Hedensted)	4.077	4.068	101
I alt	12.794	12.595.	287

Antal tilbud er målt pr. bruger.

Der er i 2016 et lille fald i antallet af borgere der modtager støtte, dette kan forklares med, at der er stor fokus på at gøre borgerne selvforvaltende, så støtten kan afsluttes.

Antallet af støttetimer til nuværende borgere, er den samme som i 2015. Dvs. en lille stigning i antal støttetimer pr. borger i 2016 i forhold til 2015.

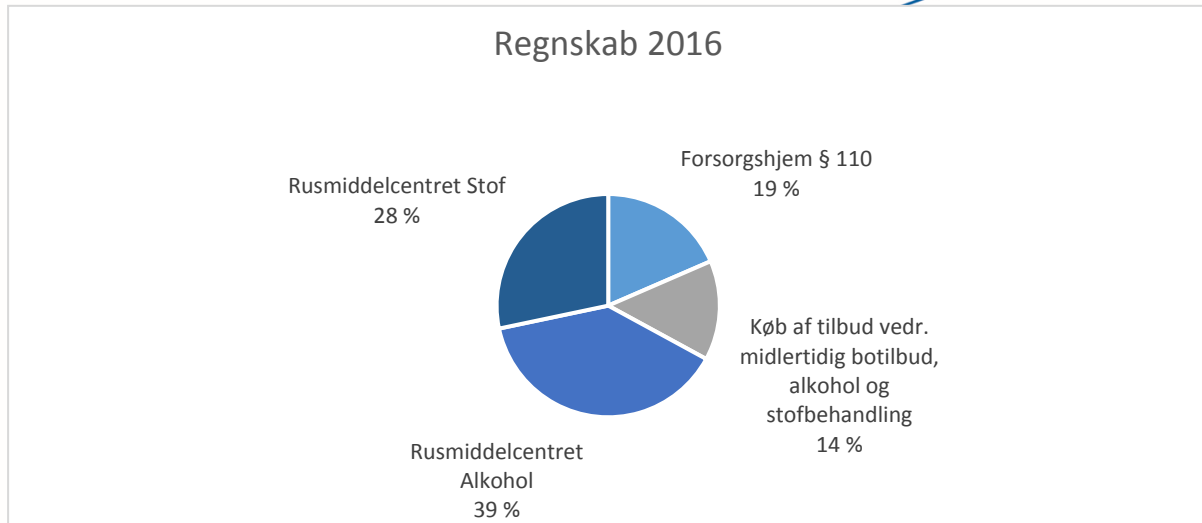
Afregninger for tilbud i andre kommuner, regioner eller private tilbud

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2016	Antal helårstilbud budget	Regnskab 2016	Antal helårstilbud regnskab
Hjælp, omsorg og støtte samt friplejehjem	774	2,00	702	2,00
Botilbud til længerevarende ophold	6.796	9,00	6.242	8,42
Botilbud til midlertidigt ophold	1.823	1,00	2.266	0,42
Beskyttet beskæftigelse	0	0	27	0,42
Aktivitets- og samværstilbud	259	3,00	256	3,00
I alt	9.652	15,00	9.493	16,26

Det samlede mindreforbrug på udvalgsniveau på hele psykiatriområdet i forhold til korrigeret budget udgør kr. 0,3 mio. kr.

Rusmiddelcenteret Hedensted (HCR)

- Ambulant behandling af alkoholskadede
- Ambulant behandling af stofmisbrugere
- Opfølgning på forsorghjem
- Koordinerende indsatsplaner



Ovenstående diagram er excl. forbrug af Geninvesteringspuljemidler 289.899 kr.

Rusmiddelcenteret Hedensted varetager ambulante behandling af alkohol- og stofmisbrug og i visse tilfælde visiteres til behandling i et midlertidigt døgntilbud. Hvor det fagligt vurderes relevant, af hensyn til borgerens sundhedstilstand, indlægges borgeren i døgnbehandling til afrusning eller afgiftning inden den ambulante behandling iværksættes. Rusmiddelcenteret varetager opfølgning på forsorgshjem og søger at finde fast adresse til borgeren hurtigst muligt.

Som følge af Satspuljeaftalen på psykiatrimrådet for 2014 – 2017 er der afsat midler til, at regionen og kommunen i fællesskab udarbejder individuelle koordinerende indsatsplaner for borgere med svære psykiske lidelser og samtidig misbrug.

Den samlede udgift er budgetlagt til 7,9 mio. kr., dette er incl. Geninvesteringspuljemidler på 450.000 kr. i 2016.

Geninvesteringspulje

Rusmiddelcenteret har i 2016 ydet 383.837 kr. til Geninvesteringspuljen, 258.837 kr. fra kontiene vedr. mellemoffentlige betalinger og 125.000 kr. fra Stofmisbrugsdelen.

Der er fra Geninvesteringspuljen ydet 450.000 kr. til Rusmiddelcenteret.

- 1 fuldtidsstilling til varetagelse af CTI – Critical Time Intervention/bostøtte
- 0,5 fuldtidsstilling til myndighedsopgaver vedr. forsorgshjem og
- 0,5 fuldtidsstilling til udarbejdelse af den individuelle koordinerende indsatsplan.

Opgaverne er igangsat 1. september 2016.

Ad1. Bostøttemedarbejderen kontakter forsorgshjemmet inden for 5 arbejdsdage efter modtagelsen af oplysningen om at en borger, hvor Hedensted er betalingskommune er optaget på et forsorgshjem/herberg et sted i Danmark. Der aflægges besøg hos borgeren, og der udarbejdes en plan for, hvordan borgeren hurtigst muligt kommer fra forsorgshjemmet/herberget igen. Borgeren og kontakt-

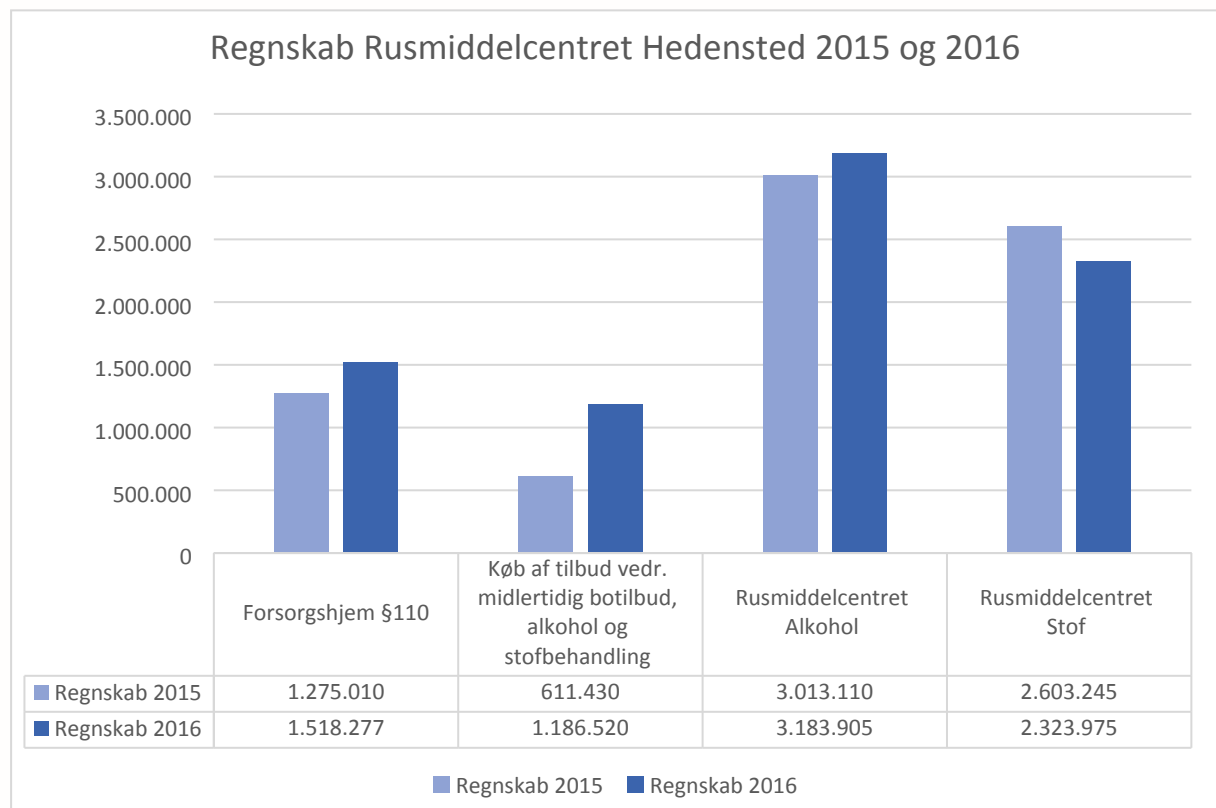
personen på forsorgshjemmet kontaktes regelmæssigt for at følge op på de aftaler, der er lagt ind i planen.

Ad 2. Myndighedsopgaven omfatter registrering af data, beregning af egenbetaling for borgere på forsorgshjem/herberger.

Hvor der er tale om borgere i afrusning/afgiftning beregnes også egenbetaling, Relevante myndigheds personer kontaktes og der indsamles data fra andre kompetencegrupper i Hedensted kommune, egen læge m.fl. Der udarbejdes handleplan i h.t. SEL § 141 for indsatsen/opgaven i forbindelse med afrusningen/afgiftningen.

Myndighedsopgaven i h.t. SEL § 110 afsluttes først når borgeren ikke længere er på døgnophold med henblik på afrusning/afgiftning. Herefter overgår borgeren oftest i et ambulante behandlingsforløb i Rusmiddelcenter Hedensted.

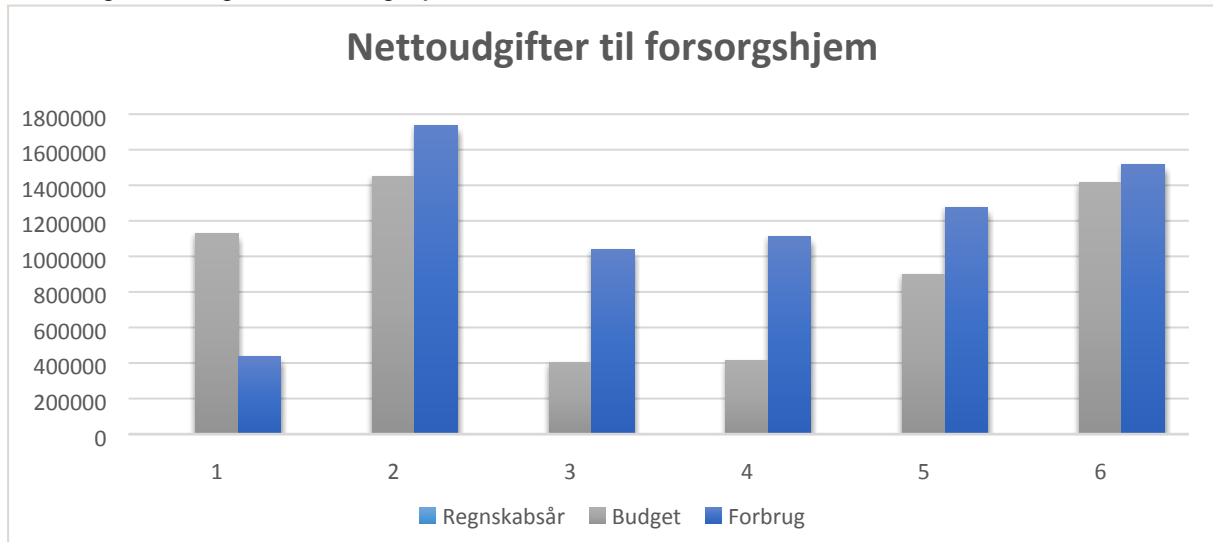
Ad 3. Den koordinerende indsatsplan og opgaverne forbundet hermed er beskrevet i Sundhedsstyrelsens "Retningslinjer for udarbejdelse af koordinerende indsatsplaner" De følges så vidt muligt. Der er siden september 2016 blevet udarbejdet 4 koordinerende indsatsplaner i meget komplekse sager.



Personale- og øvrige driftsudgifter på Rusmiddelcenteret er som udgangspunkt fordelt med 60 % til alkoholmisbrug og 40 % til stofmisbrug, der er dog enkelte udgifter, som alene hører til den ene del. Socialtilsyn Midt har fra 2016 tilsyn med både alkohol og stofdelen. Hvor de tidligere kun havde tilsyn med stofdelen.

Forsorgshjem

Udvikling vedr. udgifter til forsorgshjem 2011-2016:



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

Der gøres opmærksom på at udgifterne i 2016 også omfatter afrusning/afgiftning i døgnophold på forsorgshjem/herberger, hvilket ikke gør sig gældende for de øvrige år.

Der er i 2016 registreret 58 dage til afrusning og 67 dage til afgiftning, i alt 125 dage.

Som hjemløse optaget på forsorgshjem/herberger er flere borgere i 2016, men opholdstiden er afkortet i sidste halvår, hvor Rusmiddelcenteret startede en struktureret og intensiveret af indsats.

Udvalget for Social Omsorg

Udvalgsmedlemmer



Hans Jørgen Hansen (V)
Formand



Hanne Grangaard (A)
Næstformand



Bent Poulsen (V)



Jeppe 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.

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 udviser 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.

Befolkningssammensætning ved vedtagelse af budget 2016

Primo året	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
65 - 69 årige	2.737	2.805	2.877	2.865	2.846	2.724	2.713	2.666	2.706	2.721
70-74 årige	1.801	1.924	2.047	2.181	2.323	2.537	2.623	2.685	2.667	2.653
75 - 79 årige	1.419	1.447	1.477	1.518	1.571	1.586	1.703	1.830	1.935	2.066
80- 84 årige	1.017	997	1.006	1.032	1.070	1.109	1.140	1.165	1.202	1.247
85 - 89 årige	656	684	668	661	664	675	666	676	700	729
90 - 94 årige	226	243	264	290	296	308	325	316	312	317
95 + årige	66	55	49	51	69	79	77	87	97	102

Befolkningssammensætning januar 2017

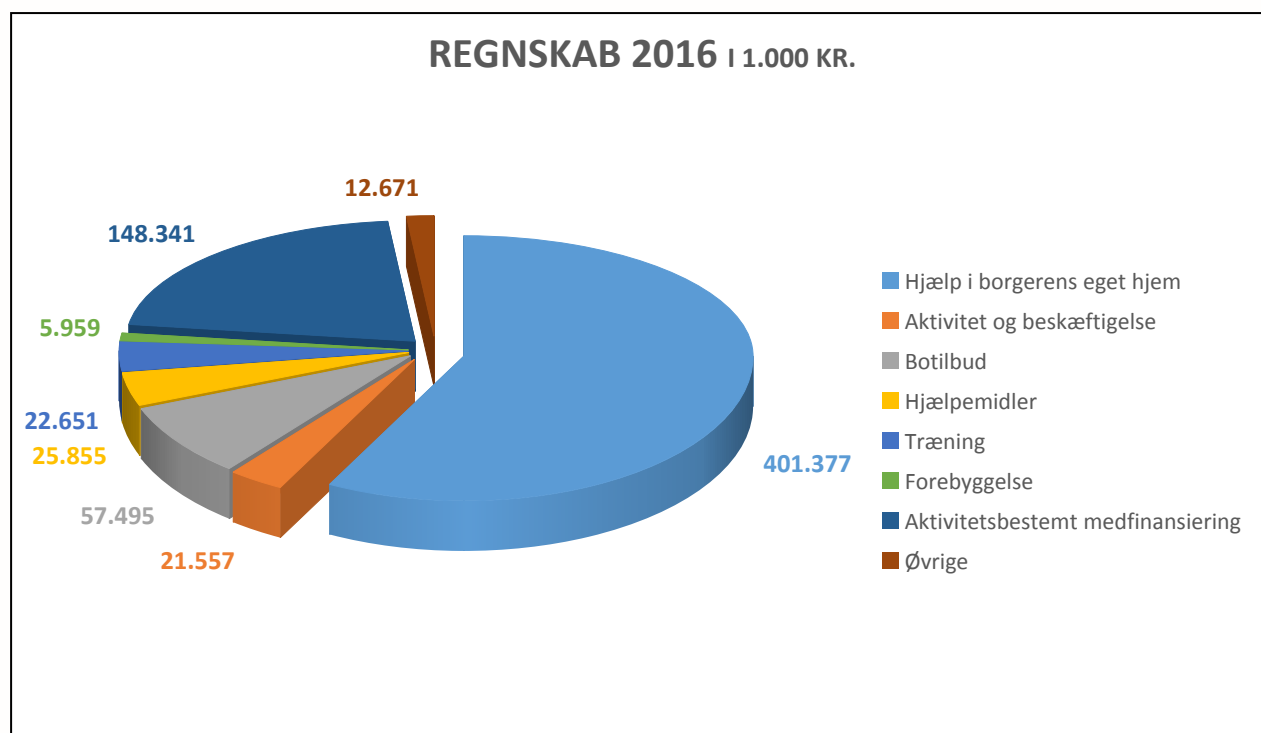
Primo året	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
65-69 år	2.842	2.715	2.686	2.639	2.679	2.687	2.779
70-74 år	2307	2.519	2.599	2.663	2.636	2.622	2.516
75-79 år	1.571	1.580	1.691	1.803	1.906	2.029	2.218
80-84 år	1.078	1.114	1.141	1.167	1.198	1.244	1.260
85-89 år	658	666	659	670	692	719	748
90-94 år	294	308	325	316	308	312	316
95-99 år	60	68	63	71	81	87	91
100 år +	8	7	7	6	6	8	10

Det samlede antal personer over 65 år er stort set uændret fra vedtagelse af budgettet til årets afslutning.

Overordnet regnskabspræsentation

Det korrigerede driftsbudget for Udvalget for Social Omsorg udgjorde i 2016 netto 681,2 mio. kr.

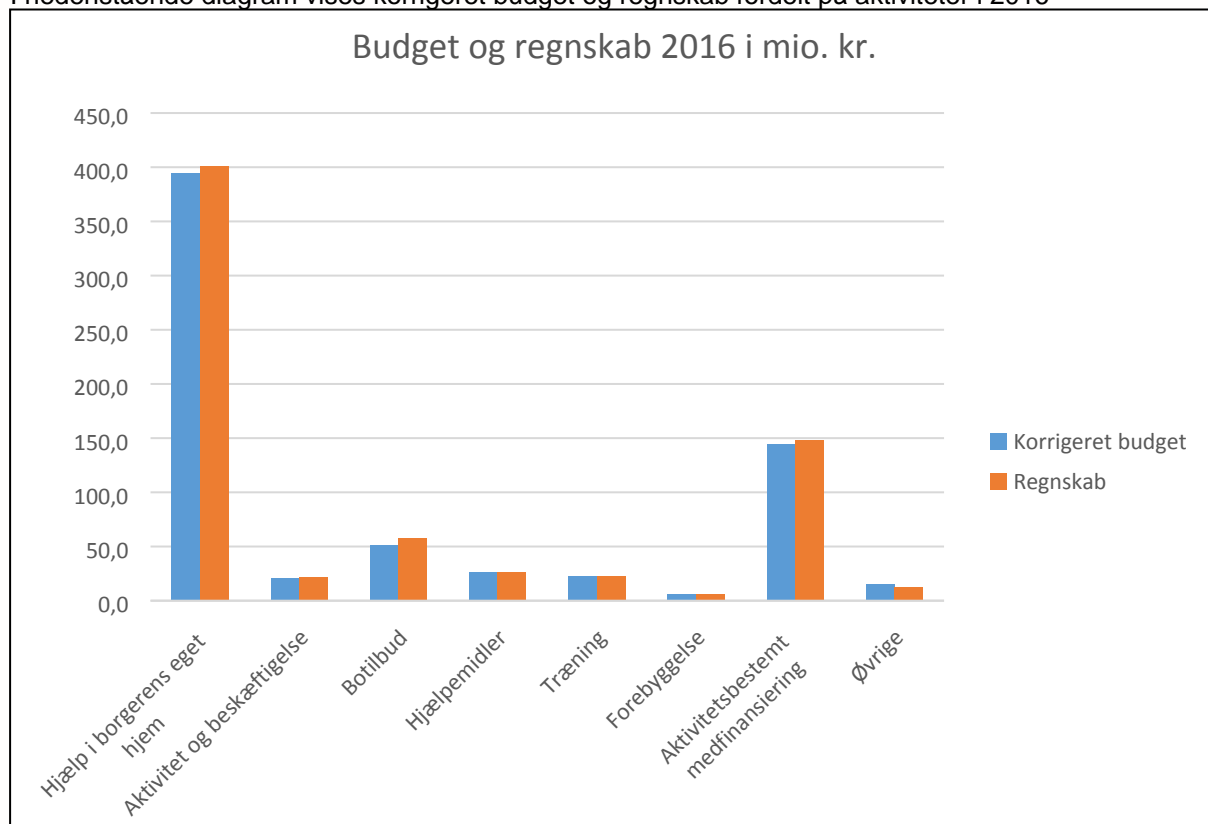
Regnskabsresultatet er 695,9 mio., hvilket betyder, at der har været et merforbrug på 14,6 mio. kr. i 2016. Nedenstående diagram viser, hvordan 695,9 mio. kr. er blevet fordelt på aktiviteter.



Regnskabsresultat 2016

Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i mio. kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Hjælp i borgerens hjem	366,4	394,4	401,4
Aktivitet og beskæftigelse	21,2	20,9	21,6
Botilbud	52,5	50,8	57,5
Hjælpe midler	27,8	26,6	25,9
Træning	20,9	22,6	22,7
Forebyggelse	7,1	6,0	6,0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	145,5	144,5	148,3
Øvrige	13,2	15,4	12,7
I alt	654,7	681,2	695,9

I nedenstående diagram vises korrigeret budget og regnskab fordelt på aktiviteter i 2016



Regnskabsresultatet viser et merforbrug på i alt 14,7 mio. kr. Merforbruget opstår i områderne: Hjælp i borgerens hjem, botilbud samt aktivitetsbestemt medfinansiering. Det korrigerede budget er ca. 26,5 mio. kr. højere end oprindeligt budget, dette skyldes primært overførte midler fra 2015. Fra 2015 til 2016 blev der overført i alt 27,5 mio. kr. Af disse blev 16,3 mio. kr. brugt til at dække et merforbrug i 2016 vedr. ikke udmøntede puljer under chefen for Social Omsorg i 2016. Resten vedrørte projekter, både internt og eksternt finansierede.

Byrådet besluttede ved budgetvedtagelsen for år 2017, at Social Omsorg over 3 år skal reducere udgifterne med 39 mio. kr. I den forbindelse bliver der jfr. genopretningsplanen for Social Omsorg ekstraordinært overført 10,4 mio. kr. fra bufferpuljen i 2017.

I overførslerne til 2017 er merforbruget 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 merforbrug på mellemkommunale betalinger på i alt ca. 8,3 mio. kr. Desuden overføres ikke merforbrug vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering og vederlagsfri fysioterapi.

Enkelte områder får overført mindre forbrug – i alt 4,3 mio. kr. Det drejer sig om et mindre forbrug vedrørende eksterne projekter finansieret af puljemidler på 1,7 mio. kr., samt mindre forbrug fra driftsdistrikterne (Øst, Midt, Vest og Kostområdet)

Desuden teknisk overførsel på 3,9 mio. kr. som vedrører en enkeltsag.

Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

Hjælp i borgerens hjem

Over halvdelen af udvalgets budgetområde bruges på hjælp i borgerens hjem – i alt ca. 400 mio. kr. blev i 2016 brugt på disse indsatser. Der var budgetteret med ca. 394 mio. kr. Indsatsområderne 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 ultimo 2016 godkendt 7 eksterne leverandører. Beboere i plejecentrene er ikke omfattet af denne ordning.

Udviklingen i antallet af borgere der modtager hjemmehjælp i Hedensted Kommune. Borgere, der modtager rehabilitering (træning i personlig og praktisk hjælp) er ikke medtaget:

	2012	2013	2014	2015	2016
Antal borgere pr. uge kommunal leverandør	1.089	956	842	799	741
Antal borgere pr. uge privat leverandør	299	331	326	367	397
Antal borgere pr. uge anden leverandør	15	11	14	8	8
I alt	1.403	1.298	1.182	1174	1146

I alt er ikke antal unikke borgere, da hver enkelt borger, kan have mere end en leverandør.

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

Borgere, der modtager rehabilitering (træning i personlig og praktisk hjælp) er ikke medtaget:

	2012	2013	2014	2015	2016
Antal timer pr. uge kommunal leverandør	3.648	3.156	3.167	3.170	3.099
Antal timer pr. uge privat leverandør	163	179	225	406	487
Antal timer pr. uge anden leverandør	581	555	634	266	272
I alt	4.392	3.890	4.026	3.842	3.858

Antallet af visiterede timer til kommunale leverandører har nu været næsten konstant siden 2013. Det tyder på, at niveauet nu er stationært. Derfor er den rehabiliterende indsats omorganiseret i 2017 med henblik på at opnå yderligere effekt.

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

Borgere, der modtager rehabilitering (træning i personlig og praktisk hjælp) er ikke medtaget:

	2012	2013	2014	2015	2016
Personlig pleje hverdag	85.692	80.652	78.742	76.621	76.152
Personlig pleje øvrig tid	66.195	61.679	62.962	65.603	62.908
Praktisk hjælp	35.100	22.952	19.594	17.609	16.115
Nat	3.738	3.267	2.672	2759	2.366
Sygepleje delegeret – hverdag	21.510	19.153	19.659	22.633	24.167
Sygepleje delegeret - Øvrig tid	17.635	18.901	17.901	18.773	18.964
Timer i alt	229.870	206.604	201.530	203.998	200.672

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.

Bostøtte - Hjælp til voksne handicappede i egen bolig

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, Ungeindsatsen, i egne bofællesskaber eller ved køb af bosted 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 7 bofællesskaber: 2 i Hornsyld, 1 i Lindved, 1 i Uldum (med 2 afdelinger), 1 i Juelsminde, 2 i Hedensted.

Sygepleje

Udviklingen i antal borgere der modtager sygeplejeydelser, uanset boform:

	Juli 2012	Juli 2013	Juli 2014	Juli 2015	Juli 2016
Antal borgere der modtager sygepleje	1.429	1.453	1.473	1.558	1.588

Udviklingen i antal timer til sygeplejeydelser pr. uge incl. akutsygepleje (fra 2015):

År	2012	2013	2014	2015	2016
Sygepleje- timer leveret af:					
Sygeplejegrupperne (ikke plejecentre)	583	475	419	529	501
Hjemmehjælpsgrupperne	760	690	752	806	822
I alt	1.343	1.165	1.171	1.335	1.323

Antallet af leverede sygeplejetimer er faldet lidt fra 2015 til 2016. I første halvår af 2016 blev der indført døgndækning i akutteamet. Dette har indtil videre ikke øget antallet af leverede sygeplejetimer. En forklaring kan være at flere sygeplejeopgaver er blevet udført af hjemmehjælpsgrupperne hvor der har været en stigning på 2 %.

Rehabilitering

I 2016 blev rehabilitering flyttet fra at være et projekt, som blev styret fra visitationsenheden til at blive en del af driften i plejedistrikterne. Denne organisering ændres igen i 2017, hvor en samlet enhed kommer til at stå for alt rehabilitering, hvor borgeren bliver trænet i selv at udføre praktiske gøremål og personlig pleje.

På grund af omorganiseringen kan området ikke underbygges med talmateriale, da nuværende omsorgssystem ikke kan håndtere den ønskede registrering.

Borgerstyret Personlig Assistance BPA

År	2013	2014	2015	2016
Regnskab	10.302.852	11.473.763	15.220.325	16.815.969
Gennemsnitlig udgift pr. tilbud	922.368	1.004.708	1.087.166	1.079.330
Helårstilbud	11,17	11,42	14	15,58

Antallet af tilbud er steget fra 2013 til 2016 med 4,41 helårstilbud. Den gennemsnitlige udgift pr. helårstilbud ser ud til at være næsten den samme som i 2015.

Tilskud til en mere Værdig ældrepleje (puljemidler fra staten)

I 2016 og frem til og med 2019 er Hedensted Kommune blevet tildelt ekstra midler til en mere værdig ældrepleje via en pulje fra staten (idet midlerne kommer fra staten indgår de ikke i Social Omsorgs samlede budgetramme). I den forbindelse har byrådet vedtaget en værdighedspolitik og godkendt et budget som fokuserer på tiltag, der hovedsageligt giver støtte til de borgere, der har størst behov for hjælp. Det vil sige ensomme ældre, demente, beboere på plejecentre og ældre handicappede.

I 2016 blev Hedensted Kommune tildelt 8.280.000 kr. Nedenstående viser budgettet og regnskabet af midlerne:

Tilskud til en mere værdig ældrepleje	Budget	Regnskab	Afvigelse
I alt i 1.000 kr.	8.280	6.761	1.519
Livskvalitet	4.980	3.774	1.206
Selvbestemmelse	2.320	2.446	-126
Mad og ernæring	450	107	343
Kvalitet, tværfaglighed og sammenhæng i plejen	500	425	75
Udarbejdelse af Værdighedspolitik, dialog og adm. Mv.	30	10	20

Nedenfor beskrives kort, hvilke indsatser som hører til under de ovennævnte områder.

Livskvalitet

- Løft af demensområdet: Demenskoordinator og en hjemmeafleverer skal give pårørende til mennesker med demenssygdom mulighed for at have aktiviteter udenfor hjemmet.
- Skyl- og føntoiletter skal forebygge indlæggelser af borgere med urinvejsinfektioner og give borgerne større selvstændighed, selvhjulpethed og værdighed.
- Styrkelse af den sociale dimension: Opsøgende arbejde i forhold til hjemmeboende ensomme ældre.

Selvbestemmelse

- Kompetenceløft af medarbejderne på plejecentrene og understøttelse af den daglige pleje.

Mad og ernæring

- Øget fokus på måltiderne på plejecentrene, samt de borgere som er tilknyttet madservice.

Kvalitet, tværfaglighed og sammenhæng plejen

- Værdighedskonsulenten skal arbejde tværfagligt og analytisk indenfor alle indsatserne.

Mindre forbruget på 1,5 mio. kr. vedrører primært indsatsen ”Forebygge indlæggelser af borgere med urinvejsinfektioner” idet der ikke er indkøbt så mange toiletter som der var budgetteret med. Overskuddet er søgt overført til tilskudsperiode 2017.

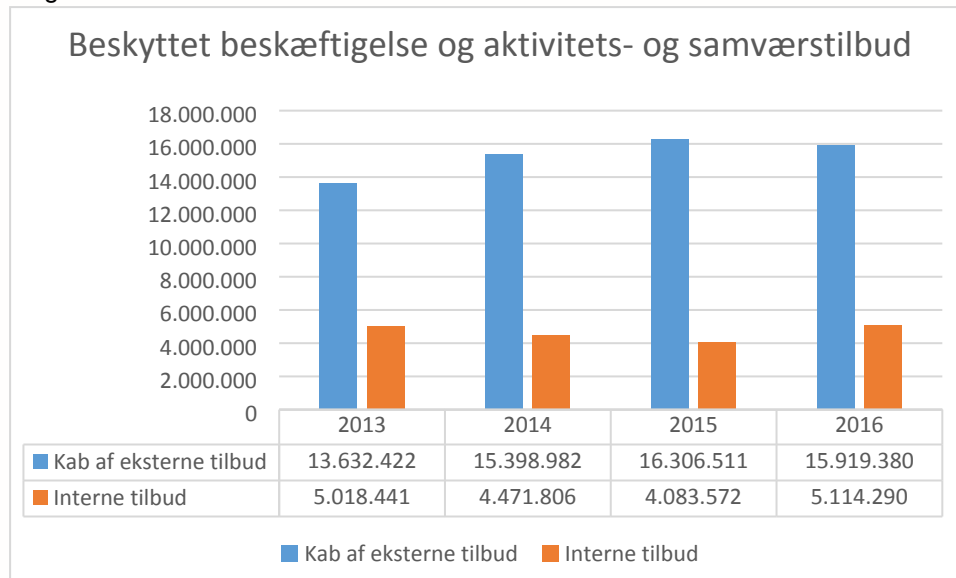
Aktivitet og beskæftigelse

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.

Regnskabsresultat for årene 2013 – 2016:



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

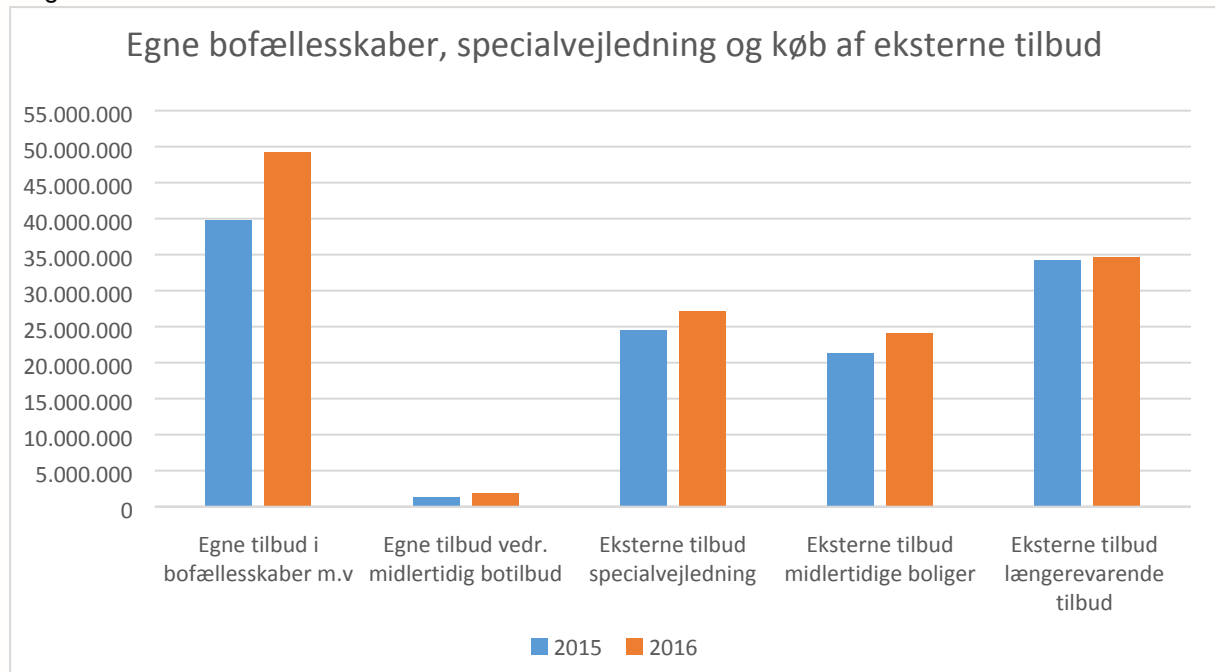
Til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, der har behov for omfattende hjælp til almindelige, daglige funktioner eller pleje, eller som i en periode har behov for særlig behandlingsmæssig støtte.

Der er i løbet af 2013 og 2014 oprettet 4 enkeltmandsprojekter efter § 107 midlertidigt botilbud i eget regi. I 2016 er det ændret, således at der kun er et enkeltmandsprojekt, der omfatter 2 tilbud. 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.

Regnskabsresultat for årene 2015 – 2016:



Den store stigning i egne tilbud skyldes opstart af Rugmarken i sommeren 2016

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

Hjælpe midler

I starten af 2016 blev der i hjælpemiddelbudgettet indlagt en besparelse på 500.000 kr. Denne besparelse er nået, og samtidig ender året med et mindre forbrug på knap 290.000 kr.

Hjælpe midler	Budget	Regnskab	Afvigelse
I alt i 1.000 kroner	21.760	21.472	288
Støtte til køb af handicapbil	3.920	2.855	1.065
Optiske synshjælpe midler	338	288	50
Arm- og benproteser	1.030	1.405	-375
Ortopædiske hjælpemidler	2.907	3.467	-560
Inkontinens- og stomihjælpe midler	6.520	6.436	84
Andre hjælpemidler	6.752	6.863	-112
IT-hjælpe midler og IT-forbrugsgoder	141	366	-225
Forbrugsgoder	122	94	28
Hjælp til boligændringer	1.940	1.380	560
Øvrige udgifter og indtægter	-1.908	-1.682	-226

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 i praksissektoren, hvorved borgeren oplever at blive hjulpet til at bevare eller øge deres livskvalitet.

Med henblik på at skabe bedre sammenhæng i rehabiliteringen, blev der etableret et rehabiliterings-team, som skulle tage sig af de borgere, som kom hjem med en genoptræningsplan, og som samtidig behøvede hjælp i hjemmet, for at sikre optimal træning. Rehabiliteringsenheden, som er startet op i 2017, har samme fokus og erstatter rehabiliteringsteamet.

Træning	Budget	Regnskab	Afvigelse
I alt i 1.000 kroner	20.576	20.626	-49
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	9.087	8.637	450
Ambulant specialiseret genoptræning	1.843	1.832	11
Befordring af borgere	33	214	-181
Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	9.105	9.226	-121
Rehabilitering	508	716	-208

Sundhedsfremme og 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 får råd og vejledning til at klare udfordringer, som kan være svære at tackle. Fra 2016 har borgere over 65 år med særlige behov også kunnet modtage forebyggende hjemmebesøg.

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 1.000 kroner	5.120	5.057	63

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 færdigbehandlet, 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 1.000 kroner	144.490	148.341	-3.852
Børn/unge/graviditet/fødsel/alm. praksis 0-14	11.731	11.624	107
Socialpsykiatri	2.421	2.368	53
Rusmiddelbetingede lidelser	754	720	34
Potentielt livstruende sygdomme	23.984	21.648	2.336
Ikke livstruende kroniske sygdomme	10.491	9.486	1.004
Forebyggelige sygdomme	9.360	9.817	-456
Øvrige sygdomme	72.644	66.567	6.077
Genoptræning under indlæggelse	3.588	3.513	75
Almen praksis 15+	9.208	8.099	1.109
Hospice	302	665	-362
Færdigbehandlede på sygehus	7	40	-33
Andre sundhedsudgifter	0	48	-48
Manglende udkontering *	0	13.747	-13.747

*Manglende udkontering dækker over det restbeløb, som ikke kunne fordeles på ovenstående emner, pga. manglende data fra Sundhedsdatastyrelsen. Det vides derfor ikke i skrivende stund hvordan årsresultaterne for emnerne faktisk vil være kommet til at se ud. Det overordnede beløb er det faktiske årsresultat.

Tidlig opsporing og triagering

I 2016 blev der investeret i et nyt system, Appinix, som underbygger tidlig opsporing af borgere i risiko for at blive indlagt og genindlagt. Systemet Appinix er en App, hvor plejepersonalet ud fra en faglig vurdering indtaster oplysninger om borgerens sundhedstilstand og funktionsniveau. Systemet er med til at inddele borgerne, således at borgere med størst behov får øget opmærksomhed. Plejepersonalet følger op på borgerens sundhedstilstand/funktionsniveau og laver handlingsplaner hvis der sker en negativ udvikling. Formålet er at forebygge (gen)indlæggelser.

Budget fra Aktivitetsbestemt medfinansiering har i 2016 finansieret opgradering og indkøb af tablets, telefoner, skærme mm. til plejepersonale samt selve systemet Appinix. Ligeledes er budget fra Aktivitetsbestemt medfinansiering med til at finansiere driften af førnævnte i fremtiden.

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 1.000 kroner	1.313	1.558	-245

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 Peter-
sen (F)

Administrativ organisation



Chef for Fritid & Fællesskab
Johan Stadil Petersen



Chef for Læring og Fritid og Fællesskab
Peter Hüttel

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

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

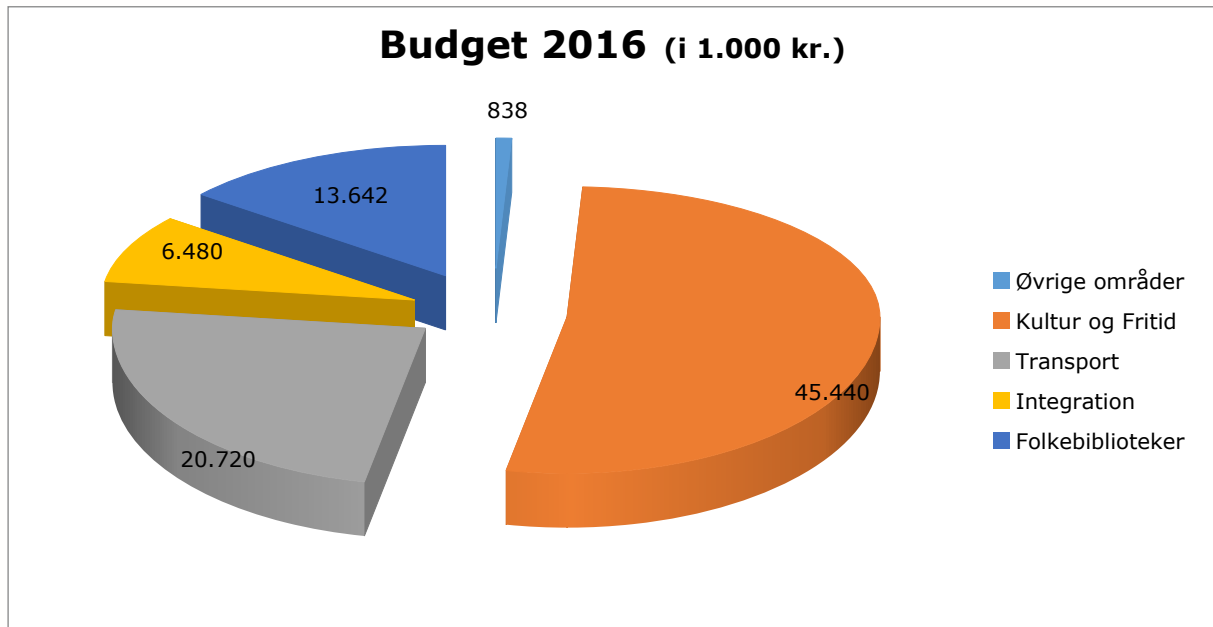
Overordnet budgetpræsentation

Driftsbudgettet for Udvalget for Fritid & Fællesskab udgjorde oprindeligt i 2016 netto 87,1 mio. kr.

I forhold til budget 2015 er der bl.a. vedtaget følgende tilpasninger til budgettet:

- Tilskud til Hjarnø Færgesfart til nedsættelse af færgetakster for godstransport er forhøjet med 477.000 kr.
- Forhøjelse vedr. administrationsområdet for Integration med 2,4 mio. kr.
- Mindre forpagtningsindtægt fra Juelsminde Camping på 253.000 kr.
- Forhøjelse af udgiften til skolebuskørsel grundet nyt udbud med 1.203.000 kr.
- Udgiften til Flextur ordningen er øget med 121.000 kr.
- Lokaletilskud er forhøjet med 3 mio. kr. – gratis idrætshaller for foreningerne
- Lokaletilskud er forhøjet med 150.000 kr. grundet udbygning af hallen i Lindved
- Forhøjelse med 500.000 til foreningernes brug af lokaler i hallerne udover omklædningsrum og mødelokaler
- § 18-midlerne (Frivilligt socialt arbejde) med 200.000 kr.

I nedenstående diagram vises, hvordan 87,1 mio. kr. er fordelt på aktiviteter i Budget 2016.



Reduktion og tilpasning

I forbindelse med udarbejdelse af Budget 2016 var der behov for at reducere og tilpasse driftsudgifter-
ne for 2016 med yderligere 8,2 mio. kr. – udover i alt 37,6 mio. kr. i 2015 - for at skabe det ønskede
råderrum på 100 mio. kr. til anlæg og kasseopbygning. Udvalgets yderligere andel udgør i 2016
261.000 kr., som er udmøntet ved at spare 200.000 kr. på drift af boldbaner, 50.000 kr. på puljen til
lysanlæg og 11.000 kr. på AWARD-festen.

Geninvesteringspuljen

Fra 2016 blev der iværksat en Geninvesteringspulje, der på årsbasis skulle udgøre 1 % af kommu-
nens samlede serviceudgifter, hvilket samlet set medfører geninvesteringer på 17,8 mio. kr. for alle
udvalg under et.

Hensigten med Geninvesteringspuljen er inden for hvert enkelt udvalg at kanalisere midler i retning af
aktiviteter, der understøtter pejlemærkerne i Strategi 2016

- Øget vækst
- Fokus på kerneydelserne
- Råderrum for innovation

Udvalgets andel udgør på 589.000 kr., som er fundet ved at reducere således:

Borgerservice	5.674 kr.
Kultur og Fritid	307.530 kr.
Infrastruktur og Kommunale bygninger	140.308 kr.
Integration	43.878 kr.
Biblioteker	91.610 kr.

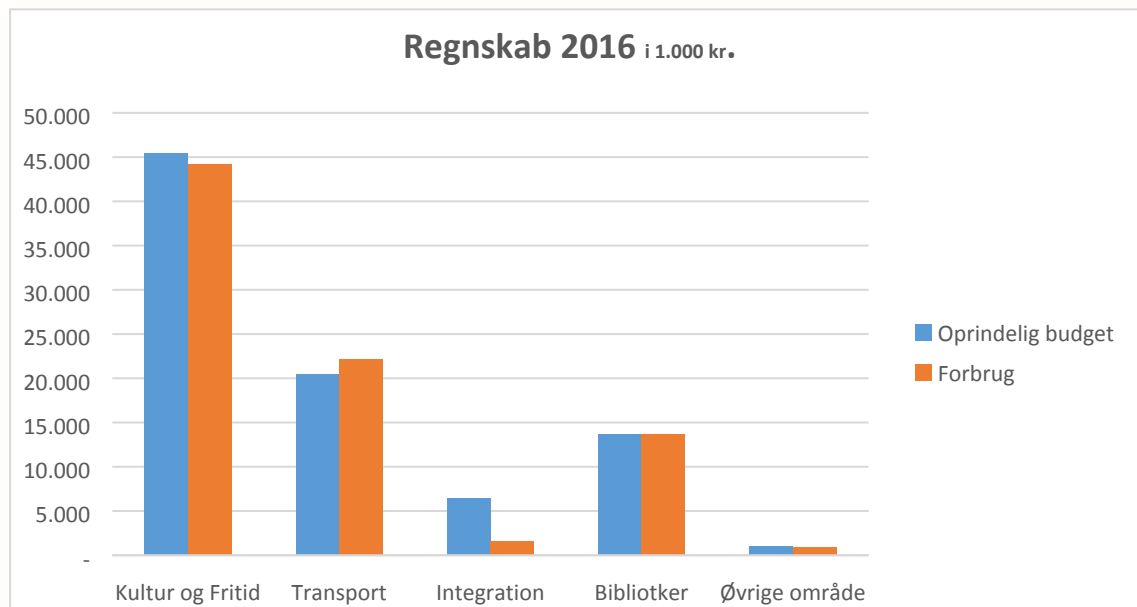
Geninvesteringspuljen er herefter anvendt således:

Kultur og Fritid	307.530 kr.
Biblioteker	91.610 kr.
Registrering af stier	125.000 kr.
Reserveret til "ung landsbydrift"	64.860 kr.

Regnskabsresultat 2016

Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Kultur og Fritid	45.440	48.788	44.166
Transport	20.511	22.728	22.141
Integration	6.480	7.919	1.633
Biblioteker	13.642	13.908	13.668
Øvrige områder	1.047	966	883
I alt	87.120	94.309	82.491

Nedenfor vises forholdet mellem oprindeligt budget og forbrug i 2016.



I forhold til oprindeligt budget udviser regnskabet et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 11,8 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes bl.a. overførte overførsler fra 2015 til 2016 på ca. 8 mio. kr. Fra 2016 til 2017 forudsættes overført et overskud på ca. 7,4 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 de eksisterende udnyttes endnu bedre.

Der samarbejdes med trafikselskabet Midttrafik om bus- og handicapkørsel samt Flextur. Den almindelige buskørsel omfatter regionale og lokale ruter samt kommunale skolebusruter. Regionale ruter er ruter mellem byer og institutioner af regional betydning, og ruterne krydser normalt en eller flere kommunegrænser. Lokale ruter er primært mellem de større byområder og uddannelsesinstitutioner inden for kommunegrænsen. Lokale ruter drives af Midttrafik.

Der opkræves betaling for alle ruter, der drives af Midttrafik. Foruden disse ruter er der 17 kommunale skolebusruter, der er gratis for alle.

Rejsekortet er indført på alle Midttrafiks ruter. Salget af klippekort stoppede pr. 15. august 2016, men har kunnet benyttes frem til januar 2017. Der kan stadig købes kontantbilletter i Midttrafiks busser.

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

Flextur kan benyttes af alle, både til kørsel internt i kommunen og til kørsel over kommunegrænsen til Vejle og Horsens kommuner. Internt i Hedensted kommune og til Horsens Kommune koster en Flextur 4 kr./km, til Vejle er det 5 kr./km. Flextur er åben for alle, 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. Budgettet omfatter også pensionisters befordring til behandling til læge og speciallæge.

Der udbetales endvidere tilskud til drift af færgerne til Hjarnø. I henhold til ny lovgivning blev færgetaksterne for gods nedsat med op til 80% fra sommeren 2015. Staten kompenserer kommunerne 100% for denne nedsættelse. I 2016 besluttede Folketinget endvidere at give tilskud til nedsættelse af færgetakster for biler, passager mv. Hedensted blev kompenseret med 192.000 kr.

Der er i 2016 indgået ny driftsaftale mellem Hedensted Byråd og Hjarnø Færgeservice. 2017 betragtes som et forsøgsår, hvor der vil blive administreret efter den nye driftsaftale med henblik på at afdække uhensigtsmæssigheder og eventuelt tilrette aftalen, som herefter træder i kraft pr. 1. januar 2018.

Regnskabet for transportområdet viser – for så vidt angår bus- og taxakørsel - et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på ca. 0,67 mio. kr. Heraf ønskes overført 0,55 mio. kr. til 2017 til brug for Flextur.

Folkebiblioteker

Hedensted Bibliotekerne formidler, faciliterer og skaber 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: bl.a. strikkeklubber, læseklubber, studerende, daglige avislæsere, PC-brugere, mødre på barsel, 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 3 ugentlige bibliotekartimer. Tørring Gymnasium skar i 2016 ned på antallet af bibliotekartimer, et led i besparelser på området.

Foruden udlån af både fysiske og digitale materialer, forsøger bibliotekerne også at målrette sine aktiviteter og services til bestemte aldersgrupper. Eksempler på projekter i 2016/17: Bibliotekstilbud til folkeskolen, Børnehavekatalog, Sprogudvikling i børnehaverne, Hedensted Bibliotekerne bygger bro mellem lokalsamfund, kultur og flygtninge, læselyst for mænd, skriveworkshops/børnelitteraturfestival Aarhus 2017 og demokratistafetten, som er et regionalt projekt for unge, også i forbindelse med Aarhus 2017.

Bibliotekerne havde i 2016 et væld af arrangementer i alt 107 både børne- og voksen arrangementer. Hvert år efterår/ forår udsendes et katalog over bibliotekernes arrangementer, kurser og aktiviteter for børn, unge og voksne.

I 2016 havde bibliotekerne også fokus på et nyt nationalt bibliotekssystem, Cicero. Det blev implementeret i Hedensted Bibliotekerne juni 2016, og det er meningen at alle landets folke- og skolebiblioteker skal have det nye system implementeret i løbet af 2017. Man har fået et tidssvarende arbejdsredskab, som understøtter andre digitale løsninger, bl.a. MobilePay, digital post, nemID-løsning på hjemmesiden.

Grundet det nye bibliotekssystem, så kan man ikke med sikkerhed stole på bibliotekernes statistik, men besøgstallet er umiddelbart stabilt, dvs. godt 150.000 borgere årligt. Hedensted Bibliotekernes hjemmeside www.hedenstedbib.dk har i 2016 haft en besøgstigning på 8,8%.

Regnskabet for folkebibliotekerne viser et mindreforbrug på 0,2 mio.kr., som forudsættes overført til 2017, hvor de skal bruges til indkøb af nye IT-systemer og løbende udskiftning af selvbetjeningsautomater, som er ved at være slidte.

Integration

Integration arbejder helhedsorienteret. Det er Servicelovens bestemmelser omkring råd og vejledning samt særlig støtte til familier, børn og unge, der væsentligst anvendes i udførerdelen/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.

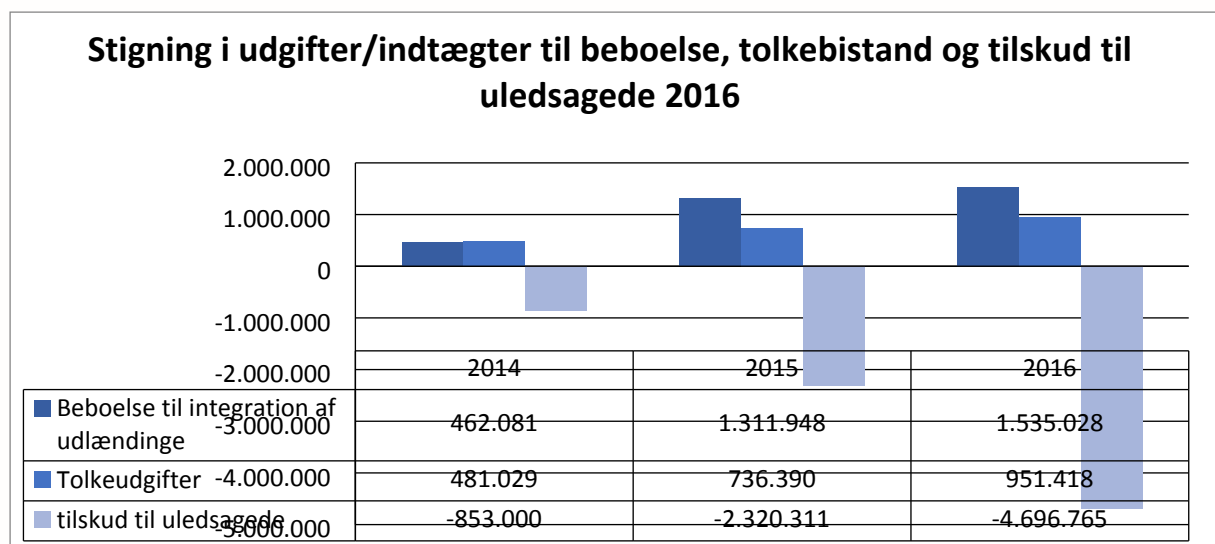
Det tilstræbes at boligplacere målgruppen så geografisk bredt som muligt. Det kan derfor i nogle tilfælde være nødvendigt, at kommunen lejer boliger til genudlejning til eventuelle flere flygtninge i samme bolig, specielt vedr. de unge enlige under 30 år, hvor det er vanskeligt at finde individuelle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

Regnskabsresultatet for tolkebistand, boliger, særlig hjælp og tilskud til uledsagede viser et overskud på 2,6 mio. kr.

Der er i efteråret 2016 oprettet et internt tolkecenter, med 2 ansatte tolke som varetager fortrinsvis tolkning på Integrationens administrationsområde. Tolkeudgifterne kan derfor i 2016 delvis finansieres af Integrationens administrationsområde.

Det samlede overskud på 3,3 mio. kr. på tolkebistand, særlig hjælp, boliger og tilskud til uledsagede incl. finansieringen fra Integrationens administration overføres ikke til 2017, 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.

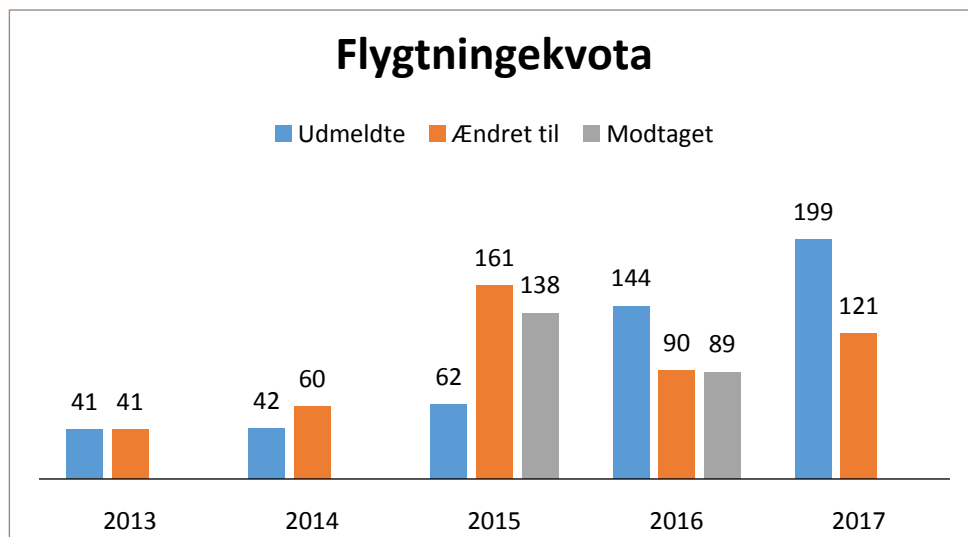
De takstfinansierede områder Stimulancen, Familiekonsulenterne, Ungeintegration Vest, Ungeintegration Øst og den familieorienterede rådgivning viser et samlet overskud på 3 mio. kr. Dette beløb overføres til 2017, idet et over- eller underskud delvist skal indregnes i taksterne 2 år efter.



Ovenstående diagram er excl. særlig hjælp.

Den stigende nettoudgift vedrørende boliger til integration fra 2014 til 2016 skyldes, at der i slutningen af 2014 til og med 2016 er lejet deleboliger (fællesskaber), da antallet af ikke forsørgere var 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.

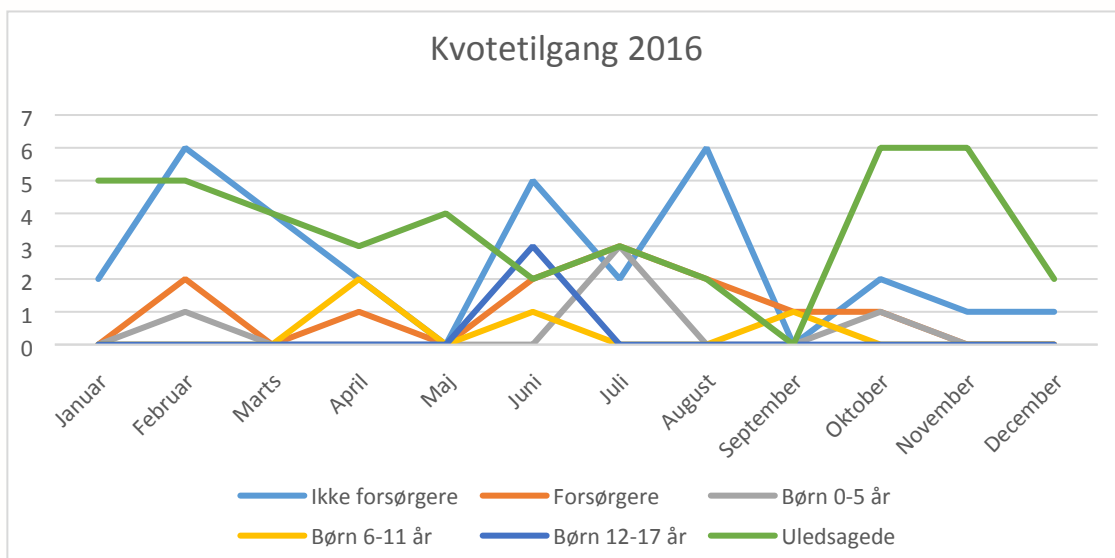
I forbindelse med midlertidig boligplacering har flygtninge en egenbetaling. Egenbetalingen bliver fastsat af statens takster for flygtninge og dækker ikke altid den reelle husleje. Der er ingen refusion på nettoudgiften.



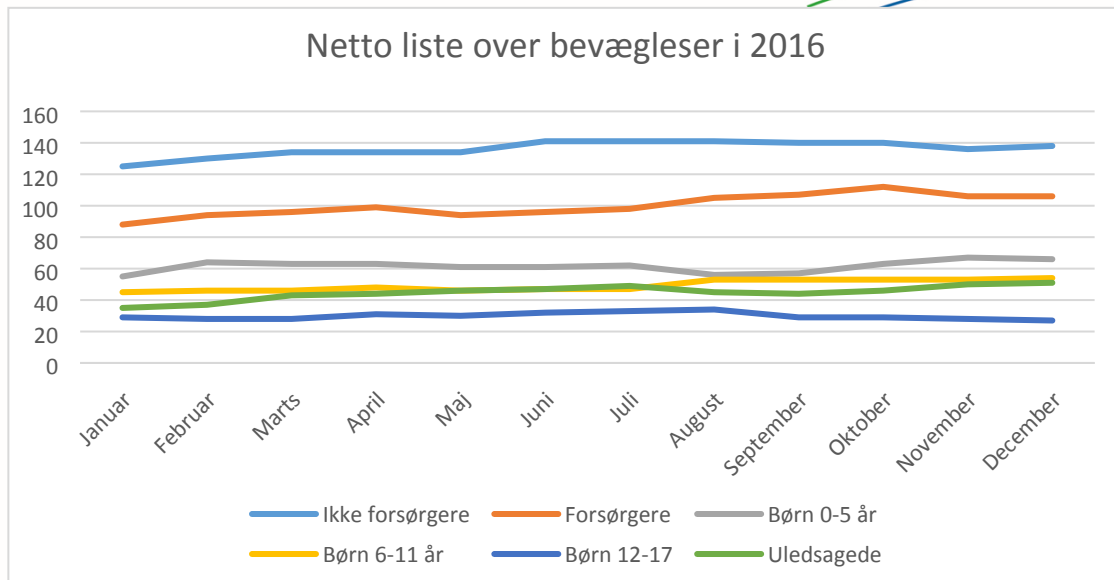
Den reelle tilgang i årene 2013 og 2014 kendes ikke.

Udlændingestyrelsen har ud fra indrejsende i løbet af 2016 omregnet kvoten for 2016 et par gange. Første udmelding var på 207 flygtninge til Hedensted, men er endt med en udmelding i oktober på 90.

Kvoten for 2017 er ligeledes ændret fra 199 til foreløbig 121.



Kvotetilgangen fordelt på persongrupper (perioden 01/01 – 31/12)



Fordeling af antallet af persongrupper inden for den 3-årige integrationsperiode (inklusive familiesammenføringer) begyndende med det antal, der var aktuelle den 31. december 2015.

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 sammenskab 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. Der er i alt 21 stadions i kommunen.

I efteråret 2014 blev kunstgræsbanen ved Hedensted Stadion taget i brug. Banen har været i brug i 2 hele år. I vinterhalvåret 2016 har der været en belægning på 74 % i hverdage mod 58 % i 2015. I weekenderne har der været en belægning på 36 % i 2016 mod 41 % i 2015. Så der har været en pæn stigning i brugen af banen. 9 af kommunens foreninger og 1 forening udefra har brugt banen i løbet af 2016. Talentidrætsklassen på Stjernevejsskolen og Hedensted Skole bruger desuden banen om formiddagen i hverdage. Deres brug af banen er ikke medtaget i belægningsprocenten.

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. Der er 21 lysanlæg på kommunens boldbaner.

Regnskabet for stadion og idrætsanlæg viser et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr., som forudsættes overført til 2017. De overførte midler skal bruges i den akkumulerede lysanlægspulje til fremtidige vedligehold.

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. Den resterende del af puljen på godt 0,4 mio. kr. forudsættes overført til 2017.

Restbeløb i forbindelse med "Motorikunivers i Barrit" forudsættes ligeledes overført.

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. Forpagtningsindtægten består dels af en fast afgift og en %-sats af omsætningen.

I 2016 har indtægten været på 0,25 mio. kr., hvilket er mindre end budgetteret. Dette skyldes, at der har været en del opgraderingsudgifter i forbindelse med indgåelse af ny aftale. Disse udgifter er modregnet i forpagtningsafgiften for 2016.

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

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. Driftstilskuddene 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.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som forudsættes overført til 2017.

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 11.340 kr. De 14 øvrige forsamlingshuse/sognegårde modtager et tilskud på 22.680 kr. Tilskuddet er fastsat i forbindelse med harmoniseringen ved kommunesammenlægningen.

Hedensted Kommune skal i 2017 arrangere DM i Triatlon, hvor landets dygtigste triatleter skal dyste i og omkring Juelsminde. I 2016 er arbejdet påbegyndt. Forventningen er, at arrangementet kan hvile i sig selv. I første omgang er DM-aftalen indgået for 2017, men med en hensigtserklæring om yderligere afvikling i 2018 og 2019. I dagene op til selve DM afviklingen arrangeres events for børn og unge, turister og amatør-triatleter.

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 tennisbaner. Medlemstilskuddet gives til børn og unge i alderen 0 – 25 år samt handicappede. Tilskuddet var i 2016 på 167 kr. pr. medlem. Der gives kursustilskud svarende til 75 pct. af foreningernes kursusudgifter, dog maksimalt 3.000 kr. pr. person om året. I 2016 har medlemstilskuddet været noget højere end året før, mens kursustilskuddet har været lavere.

Fritidsudvalget har i 2016 tildelt 746.540 kr. til folkeoplysende og kulturelle initiativer. Dette er gjort ud fra fastsatte kriterier. Regnskabsresultatet viser, at der er et akkumuleret restbudget på 476.390 kr. i puljen, som forudsættes overført til 2017, 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 2016 blev der uddelt 8 priser, og der deltog ca. 700 i festlighederne.

I projekt "Fritid til Alle" har man gennem de seneste 5½ år arbejdet på, at alle børn og unge i Hedensted Kommune skal have mulighed for at gå til noget i deres fritid. De første 4 år var projektet finansieret af midler fra staten. Den 1. august 2015 ophørte det statsstøttede projekt, som har været en succes med ca. 450 deltagende børn i projektet. Det fortsætter i rent Hedensted Kommune regi til udgangen af 2017. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som forudsættes overført til 2017, da det skal finansiere projektet i det kommende år.

I gennem 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 2017, hvor initiativerne fortsætter.

Regnskabsresultatet viser samlet for det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som forudsættes overført til 2017.

Lokaletilskud

Til de tilskudsberettigede omkostninger i henhold til Folkeoplysningsloven skal der gives et lokaletilskud til de folkeoplysende foreninger herunder idrætsforeningernes brug af idrætshaller og svømmehaller. Hallerne modtager desuden lokaletilskud for at stille mødelokaler og omklædefaciliteter til rådighed for foreningerne.

Folkeoplysningsloven bestemmer, at der som minimum skal gives 65 % i lokaletilskud. Hedensted Kommune giver som udgangspunkt 70 % i tilskud. Fra den 1. august 2016 blev det gratis for foreningerne at benytte idrætshallerne. Der blev i den forbindelse afsat yderligere midler til lokaletilskud.

I efteråret 2016 var der ikke en stigning i antallet af timer i hallerne, men det tyder på, at timerne vil stige i foråret 2017.

Pr. 1. januar 2016 trådte en ny tilskudsmodel for foreningernes brug af omklædningsrum og mødelokaler i hallerne i kraft. Der blev i den forbindelse også afsat yderligere midler til lokaletilskud.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., da der blev givet en bevilling på 3 mio. kr. til gratis haller. Da der kun har været gratis haller i 2. halvår overføres 1 mio. kr. ikke, mens 0,5 mio. kr. afsættes til ekstraordinære udgifter ved etablering af Multihal i Lindved. Det resterende overskud på 0,6 mio. kr. forudsættes overført som sikkerhedsnet.

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 2016 deltog omkring 1.300 børn og unge i 60 forskellige aktiviteter.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som forudsættes overført til aktiviteter 2017.

Turisme

Da Hedensted Kommunerne har to strande med blåt 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. 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 2016. Regnskabsresultatet for pensionisthøjskolen viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som forudsættes overført til det videre arbejde med "Idræt i dagtimerne".

I øvrigt

Regnskabsresultatet for Kultur & Fritids ordinære drift viser samlet et mindreforbrug på ca. 4,6 mio. kr. De 3,1 mio. kr. forudsættes overført til 2017, som beskrevet under de enkelte overskrifter.

På anlægsområdet er der et samlet mindreforbrug på 0,5 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 Zacho Rasmus-
sen (O)

Administrativ organisation



Chef for Fritid & Fællesskab
Johan Stadil Petersen



Chef for Læring og Fritid & Fællesskab
Peter Hüttel

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

Sekretær for udvalget er Johan Stadil Petersen.

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:

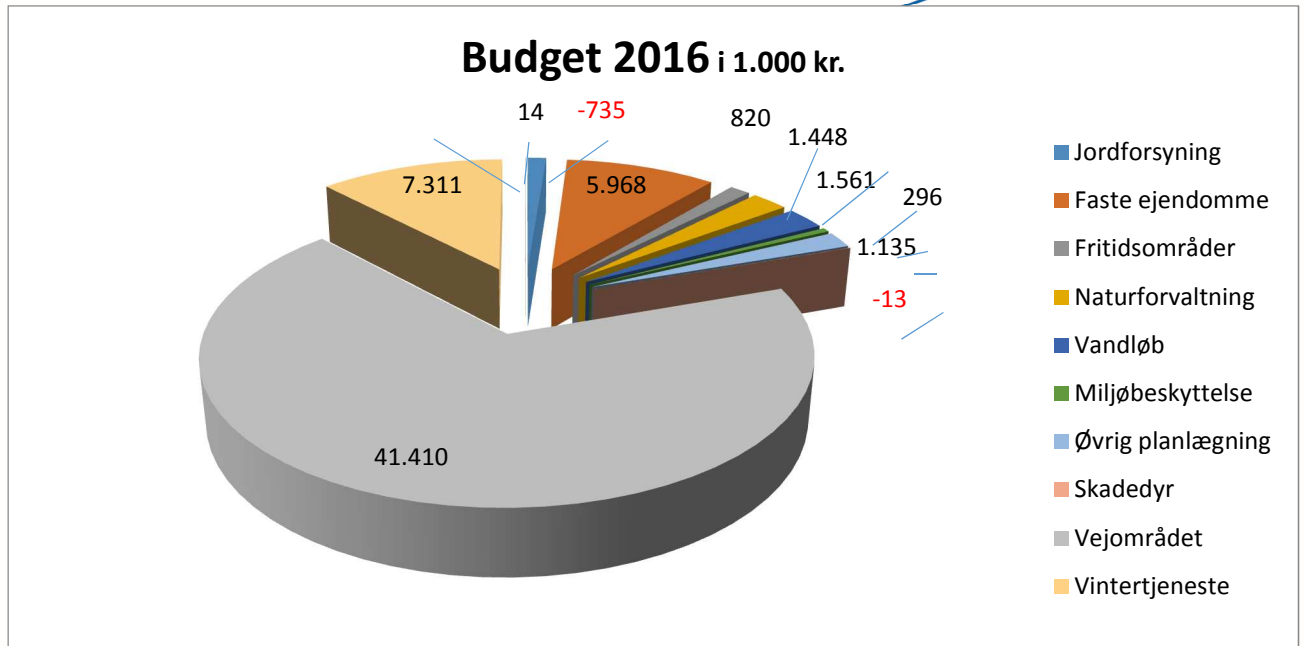
- Vedligeholdelse af veje og grønne områder
- Trafiksikkerhed
- Gennemførelse af byggemodninger
- Spildevand, affald og renovation
- Vandforsyning
- Driftsforhold, bl.a. i forhold til kollektiv trafik, havne og færgefart.
- Miljøsager inden for landbrug og industri og VVM generelt
- Naturbeskyttelse og –pleje, vandløb, vandressourcer og grundvand
- Administration vedrørende byggeloven, herunder bygge- og zonesager
- Ejendomsadministration
- Bygningsvedligeholdelse
- Anlægsopgaver
- 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.

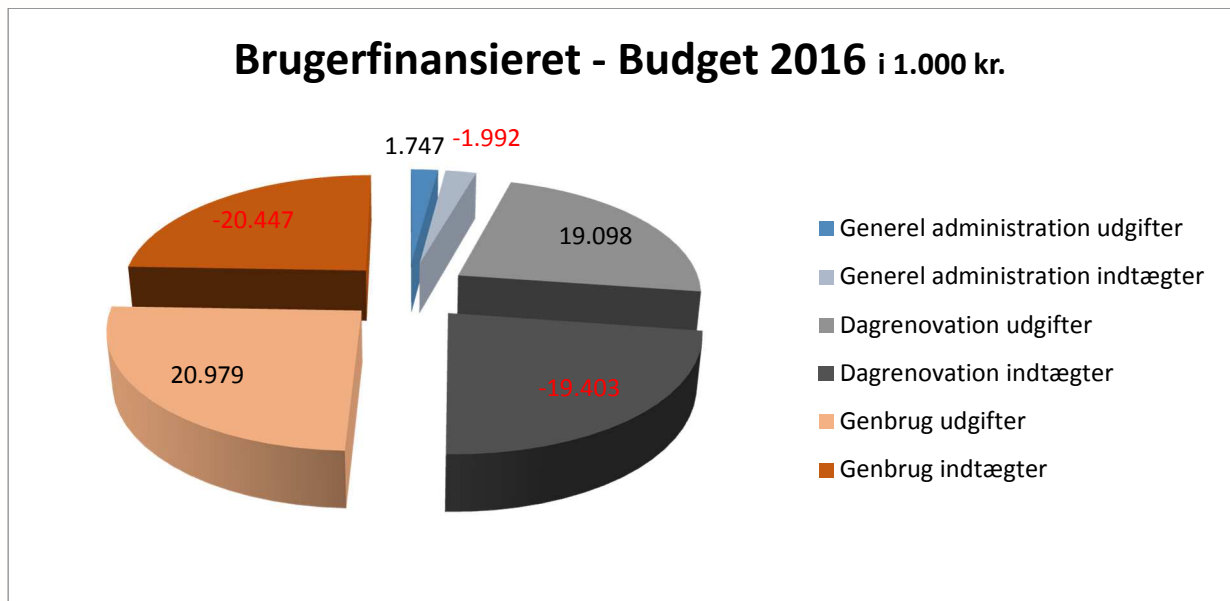
Overordnet budgetpræsentation

Det oprindelige driftsbudget for Udvalget for Teknik udgjorde i 2016 netto 59,2 mio. kr. inklusive 7 mio. kr. til asfalt, sideanlæg og trafiksikkerhed, der var disponeret som en del af anlægsrammen. Det brugerfinansierede område balancerede stort set, hvorfor det skattefinansierede område udgjorde netto 59,2 mio. kr.

I nedenstående diagram vises hvordan 59,2 mio. kr. på det skattefinansierede område var fordelt på aktiviteter i Budget 2016:



I nedenstående diagram vises procentfordelingen af aktiviteterne på det brugerfinansierede område (affaldshåndtering) i budget 2016. Der er budgetteret med et mindre overskud i 2016 på ca. 18.000 kr. Brutto andrager udgifterne 41,8 mio. kr. og indtægterne 41,8 mio. kr. aktiviteterne fordeling fremgår af nedenstående diagram.



Reduktion og tilpasning

I forbindelse med udarbejdelse af Budget 2015 var der behov for at reducere og tilpasse driftsudgifter for 2016 med yderligere 8,2 mio. kr. – udover i alt 37,6 mio. kr. i 2015 - for at skabe det ønskede råderum på 100 mio. kr. til anlæg og kasseopbygning. Udvalgets yderligere andel udgjorde i 2016 182.000 kr., som fremkom ved øgning af indtægterne fra miljøtilsyn.

Udvalgets andel af Reduktion og tilpasning på 834.000 kr. for 2015 fandtes i 2016 og årene fremover ved ændret adfærd vedrørende drift af kommunale bygninger og udenomsarealer. Det sker 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.

Geninvesteringspuljen

Fra 2016 blev der iværksat en Geninvesteringspulje, der på årsbasis udgør 1 % af kommunens samlede serviceudgifter, hvilket samlet set medfører geninvesteringer på 17,8 mio. kr. for alle udvalg under et.

Hensigten med Geninvesteringspuljen er inden for hvert enkelt udvalg at kanalisere midler i retning af aktiviteter, der understøtter pejlemærkerne i Strategi 2016

- Øget vækst
- Fokus på kerneydelserne
- Råderum for innovation

Udvalgets andel udgjorde i 2016 370.000 kr., som blev fundet ved at reducere således:

- Vejvedligeholdelse 320.000 kr.
- Øgning af indtægter fra Miljøtilsyn 50.000 kr.

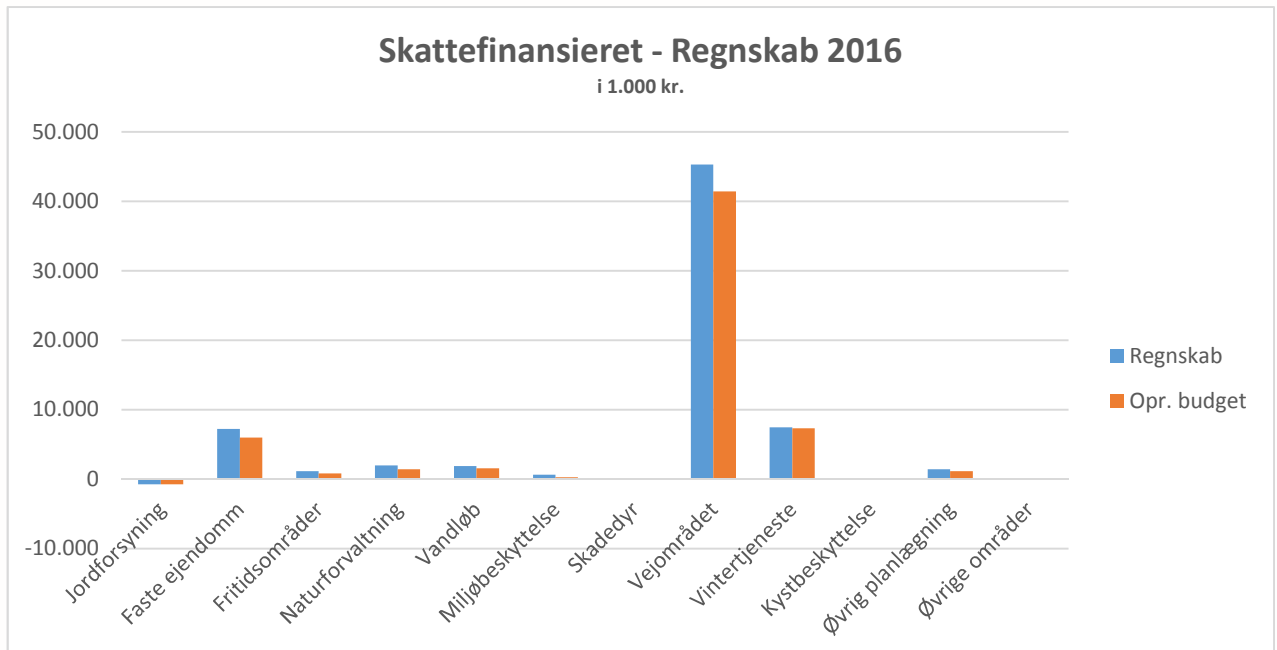
Geninvesteringspuljen er herefter anvendt således:

- Vedligehold af vandløb 300.000 kr.
- Restbeløbet er anvendt ved udmøntning af budgetaftale vedr. Budget 2017 70.000 kr.

Regnskabsresultat 2016

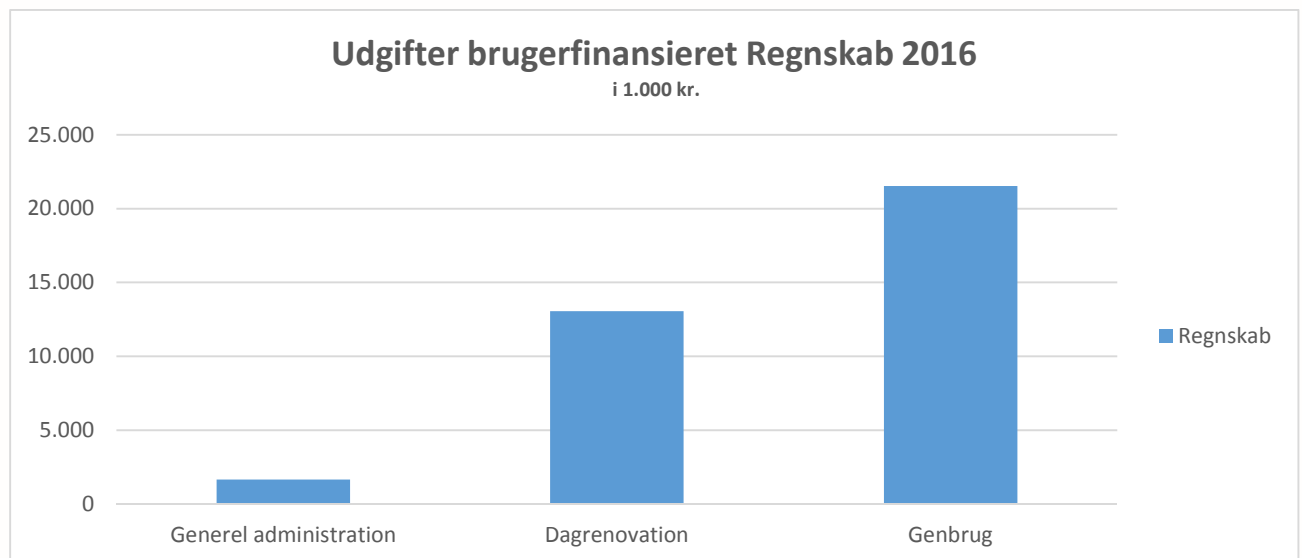
Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Jordforsyning	-735	-735	-719
Faste ejendomme	5.970	6.093	7.216
Fritidsområder	818	965	1.152
Naturforvaltning	1.448	1.398	1.976
Vandløb	1.561	1.997	1.873
Miljøbeskyttelse	296	2.525	636
Skadedyrsbekæmpelse	-13	219	-111
Vejområdet	41.410	50.213	45.278
Vintertjeneste	7.311	6.211	7.457
Kystbeskyttelse	14	267	43
Øvrig planlægning	1.135	2.016	1.449
Øvrige områder	0	70	0
I alt	59.215	71.239	66.250

Nedenfor vises forholdet mellem oprindeligt budget og forbrug i 2016.



I forhold til oprindeligt budget 2016 udviser regnskabet for det skattefinansierede område et merforbrug på 7,0 mio. kr. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på ca. 5 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes hovedsageligt overført overskud fra 2015 til 2016. Fra 2016 til 2017 forudsættes overført et overskud på ca. 5 mio. kr.

Regnskabet for det brugerfinansierede område viser et overskud på 6,8 mio. kr. Brutto andrager udgifterne 36,3 mio. kr. og indtægterne 43,0 mio. kr. Aktiviteternes fordeling fremgår af nedenstående diagram:



Formål, budgetforudsætninger og regnskabsresultat

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

Hedensted Kommune havde pr. 31. december 2016 i alt 83 grunde til salg. Disse grunde fordelte sig som følger:

• Barrit	7
• Hedensted	2
• Juelsminde	5
• Korning	5
• Lindved	8
• Rask Mølle	8
• Rårup	5
• Stenderup	6
• Tørring	2
• Uldum	11
• Ølsted	1
• Øster Snede	7
• Aale	6

Der blev solgt i alt 26 boliggrunde i 2016.

Anlæg

Boligformål

Der var på investeringsoversigten afsat 5,0 mio. kr. i en pulje til byggemodning af nye boligudstyknin-ger. Puljen blev fordelt til projektering mv. af byggemodning af nye udstyknin-ger på Skovhavegård, Stouby, Grønlund, Tørring samt Lillekongens Ager, Uldum.

Endvidere var der afsat en pulje på 2,0 mio. kr. til færdiggørelse af eksisterende boligudstyknin-ger.

Faste ejendomme

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

De kommunale bygninger repræsenterer store værdier og danner rammer for mange menneskers dagligdag. Budgettet til vedligehold af de kommunale bygninger omfatter det løbende vedligehold af bygningernes klimaskærm og tekniske installationer.

Klimaskærmen på en bygning omfatter ydervæggene og taget samt den underliggende isolering. De tekniske installationer omfatter al varme, el, vand og kloak samt den bagvedliggende styring foruden ventilation mv.

Det er vigtigt løbende at følge op med vedligehold af bygningsdele til rette tid, ligesom der sker en stadig udvikling i standarder og krav til de tekniske installationer. Bygningernes forbrug af energi bin-der store driftsudgifter hvert år, og moderne og veldrevne anlæg er en forudsætning for at styre og nedbringe disse udgifter.

Der var i 2016 afsat 6,4 mio. kr. i en pulje afsat til udvendig vedligeholdelse af kommunale bygninger samt vedligeholde af de tekniske installationer. Bygningerne vedligeholdes løbende på baggrund af aktuelle behov, deres brug og stand og forventningerne til den fremtidige anvendelse af bygningerne.

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

Kommunen har pt. 16 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 var på investeringsoversigten afsat 15,85 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger i de kommunale bygninger som led i et tværregionalt projekt "CeDEPI", hvor der fra 2015-2017 investeres i alt 47,35 mio. kr. under projektet. Der investeres bl.a. i alternativ opvarmning, ny belysning, belysningsanlæg ved de kommunale ejendomme, isolering og styringsanlæg til bygningerne.

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.

Fritidsområder inden for Natur & Miljø udviser et mindreforbrug på 188.790 kr., som skyldes tidsforskydning i opgaver og derfor ønskes overført til 2017.

Natur

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 arbejde for at beskytte naturen 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. Men ofte skal der bruges egne ressourcer til forundersøgelser eller direkte medfinansiering af projekterne.

I 2016 er der primært arbejdet med bekæmpelse af invasive arter langs kysterne, forberedelse af to genopretningsprojekter ved Svends og Brå mølle samt naturpleje og etablering af en bro i Uldumkær.

Arbejdet med naturpleje ved afgræsningsprojekter fortsætter. Der har været og er stadig et meget presserende behov for bekæmpelse af Kæmpe Bjørneklo og Rynket Rose, hvilket er en meget stor opgave, der strækker sig over mange år.

Desuden er der i et begrænset omfang arbejdet med naturprojekter, hvor jordejere, interessegrupper og borgere efter annoncering og ansøgning har fået tilskud til konkrete naturprojekter.

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

Vandløb

Området vedrører udgifter og indtægter ved vandløbsloven, herunder udgifter og indtægter, der direkte kan henføres til de enkelte vandløb.

Vandløb omfatter administration af lovgrundlaget for samtlige 475 km kommunale og private vandløb beliggende inden for eller langs kommunegrænsen. Heraf står Hedensted Kommune for vedligehold af 225 km kommunale vandløb samt mindre vandløbsrestaureringer, som kommunen selv betaler.

Dernæst bidrages til arbejdet i Gudenåkomiteen.

Regnskabsresultatet for vandløbsområdet viser et mindre overskud på ca. 135.000 kr. Beløbet ønskes overført til 2017 og vil blive brugt til øget fokus på vedligeholdelse og opfølgning herpå samt revision af regulativer.

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 2016 ikke været behov for at betale for yderligere ydelser (oprydning mv.). Der er gennem årene opsparet ca. 331.000 kr., som ønskes overført til 2017, da beløbet indgår i udvalgets sparekrav i 2017-2019.

Der blev på området miljøbeskyttelse overført midler fra 2015 til 2016 for at kunne fastholde en ekstra indsats på industri- og drikkevandsområdet. Et tilsvarende beløb ønskes reserveret til overførsel til 2017.

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 borer og vandindvinding. Desuden vare-

tages planlægningsopgaver som indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse og vandforsyningsplanlægning samt tilladelser til jordvarmeanlæg.

Regnskabsresultat viser et mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr., som er forudsat overført til 2017 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 lovgivning krav om, at kommunen sikrer egne bygninger og nye kommunale udstykninger med rottespærre i kloakken.

Til finansiering af rottebekæmpelsen blev der opkrævet et gebyr på 6,90 kr. pr. 100.000 kr. ejendomsværdi. Taksten er steget med ca. 17 % i forhold til 2015. Dette skyldes bl.a. øgede udgifter til selve rottebekæmpelsen, men også til udgifter afledt af ny lovgivning og den vedtagne handleplan for rottebekæmpelsen.

Regnskabsresultatet for skadedyrsområdet viser, at området er forløbet nogenlunde som forventet. Der er dog et mindreforbrug på 0,315 mio. kr. Da området er brugerfinansieret, overføres dette beløb til 2017.

Affaldshåndtering

Området vedrører udgifter og gebyr i forbindelse med affaldshåndtering med baggrund i Miljøbeskyttelsesloven.

Regnskabsresultatet for affaldsområdet viser, at året i store træk er forløbet som forventet. Affaldsområdet har ved udgangen af 2016 et tilgodehavende hos Hedensted Kommune på i 17,3 mio. kr.

På renovationsområdet er der sket en kraftig forøgelse af mellemværende med kommunen, idet renovationsområdet pr. 31. december 2016 har et tilgodehavende på 8,25 mio. kr. mod et tilgodehavende på 1,81 mio. kr. pr. 1. januar 2016. Denne forøgelse af tilgodehavende skyldes hovedsageligt, at der i maj 2016 efter udbud blev indgået en bedre aftale med ny renovatør.

Derudover er der også sat gang i en opsparring til udskiftning af nedslidte renovationsbeholdere..

På genbrugsområdet skal opsparringen 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 2016 850 kr. inklusive moms. Kiloprisen var på 1,00 kr. inklusive moms. Frivægten var 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

Alle genbrugsstationer drives af kommunen med personale fra Materielgården.

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. Der var 263 virksomheder tilmeldt ordningen, og de aflagde ca. 2.700 besøg på genbrugsstationerne i 2016.

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. I 2016 var der på de 4 gange bestilt 144 afhentninger, heraf 2 fra boligforeninger.

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

Miljøafgiften for husholdninger (affaldsgebyr genbrug) var i 2016 på 1.080 kr. inklusive moms (en stigning på 170 kr. i forhold til 2015). 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.

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, hvoraf der ønskes overført 0,5 mio. kr. til 2017 til brug for etablering af nyt værksted og olieudskillere.

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 3 klasser, afhængig af trafikalt 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 bliver løbende gennemført en grundig registrering af vejenes faktiske tilstand, så der i dag er et godt overblik over de enkelte vejes tilstand. Registreringen viser, 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. I 2016 er der anvendt 21 mio. kr. til asfaltvedligeholdelse.

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 er et mindreforbrug på 3,3 mio. kr., som forudsættes overført til 2017. Mindreforbruget skyldes bl.a. tidsforskydning på større vejarbejder, såsom Horsensvej.

Anlæg

Der var på investeringsoversigten for 2016 afsat midler til følgende anlægsprojekter på vejområdet:

Forlængelse af Vestvejen

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

Vejbroer

Der var afsat 2,186 mio. kr. til renovering af vejbroer. Området udviser et merforbrug på 359.456 kr., som overføres til 2017. Kommunens 122 vejbroer er vitale for en velfungerende infrastruktur, og de er samtidig meget dyre at anlægge eller reparere, hvis de går i forfald.

Derudover er der gennemført følgende større anlægsprojekter i 2016:

- Omfartsvejen ved Ørum
- Renovering af Hjarnø færgeleje
- Cykelstiprojekt ved Kirkholm
- Sideudvidelse af Dalbyvej og Constantiavej er igangsat

Vintertjeneste

Indsatsen i vintertjenesten prioriteres med udgangspunkt i Vinterregulativet fra 2013.

Indsatsen forløb planmæssigt i en forholdsvis mild vinter. Merforbruget skyldes til dels ekstraordinære indkøb af vintermateriel.

Regnskabsresultatet for vintertjenesten viser et merforbrug på 1,2 mio. kr., hvoraf 0,8 mio. kr. forudsættes overført til 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Hedensted Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet (ØIM) 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- ejende institutioner, som kommunen eventuelt har driftsoverenskomst med.

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

2016 regnskabet indeholder således tilsvarende 2015 regnskabet ikke en omkostningsbaseret resultatopgørelse, omregningstabel, anlægsoversigt eller pengestrømsopgørelse. Ligeledes er det frivilligt at opgøre 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

- Fra og med regnskab 2016 er som følge af ændret bogføringspraksis alle puljemidler til dækning af merudgifter i forbindelse med kommunens samlede medarbejderstabs graviditeter og barsler bogført på funktion 06.52.70 Løn- og barselspuljer. I 2016 udgør de samlede udgifter ca. 8,2 mio. kr. Før 2016 blev disse udgifter afholdt på de enkelte omkostningssteder, f.eks. skoler, børnehaver m.v. I 2015 blev der på hovedkonto 06 (ikke funktion 06.52.70) i alt afholdt udgifter på ca. 1 mio. kr., og i sammenligning hermed er udgifterne på hovedkonto 06 som følge af ændret bogføringspraksis øget med ca. 7,2 mio. kr. fra 2015 til 2016.
- I løbet af 2016 er det valgt at lave en såkaldt intern forsikringsordning, som bl.a. medfører, at alle kommunens udgifter til selvforsikrede forsikringstyper, arbejdsskadeerstatninger m.v. afholdes på funktion 06.52.74 Interne forsikringspuljer. Undtagen herfra er udgifter vedr. forsyningsvirksomheder (hovedkonto 01) og ældreboliger (funktion 05.32.30) I 2016 udgør de samlede udgifter ca. 5,5 mio. kr. på funktion 06.52.74. Før 2016 blev disse udgifter afholdt på de

enkelte omkostningssteder, f.eks. skoler, børnehaver m.v. Som følge af ændret bogføringspraksis er udgifterne til forsikringer øget med ca. 5 mio. kr. fra 2015 til 2016 på hovedkonto 06.

- Hedensted Kommune har i 2016 ændret aftalen med SamPension om pensionsforpligtelser ud fra et tilbud om en "Forbedret investeringsstrategi i tjenestemandproduktet med merafkast af de opsparede midler i SamPension.". Udgangspunktet er, at kommunen går fra Ydelsesgaranti til en ugaranteret model, hvor frigivne midler i SamPension tilføres kommunen som økonomisk udbytte. Omlægningen er en væsentlig forklaring på, at kommunens pensionsforpligtelse er reduceret med ca. 43 mio. kr. fra 144 mio. kr. pr. 31. december 2015 til 101 mio. kr. pr. 31. december 2016.

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.

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 ØIM 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.

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:

	Levetid pr. 1.1. 2007	Levetid efter 1.1. 2007
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.

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 ØIM. Nye lån og tilgodehavender optages til nominel 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 nettorealiseringsværdi, 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 nominel 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.

Fra 2012 er ultimosaldoen for bruttotilgodehavender vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser (kon-tanthjælp 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 balance-dagen.

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 ØIM. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Seneste aktuarmæssige beregning er foretaget for 2016. ØIM har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

Hedensted Kommune har i 2016 ændret aftalen med SamPension om pensionsforpligtelser ud fra et tilbud om en "Forbedret investeringsstrategi i tjenestemandsprøduktet med merafkast af de opsparede midler i SamPension.". Udgangspunktet er, at kommunen går fra Ydelsesgaranti til en ugaranteret model, hvor frigivne midler i SamPension tilføres kommunen som økonomisk udbytte. Omlægningen er en væsentlig forklaring på, at kommunens pensionsforpligtelse er reduceret med ca. 43 mio. kr. fra 144 mio. kr. pr. 31. december 2015 til 101 mio. kr. pr. 31. december 2016.

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 for 2016.

Der indregnes desuden hensatte forpligtelser 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 gældforpligtelser

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 ØIM har stillet krav om noteoplysning eller regnskabsbemærkning.

Ledelsens påtegning

Udvalget for Politisk Koordination og Økonomi har den 10. april 2017 aflagt årsregnskab for 2016 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 Økonomi- 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 26. april 2017 overgivet regnskabet til revision.

Hedensted Kommune, den 26. april 2017



Kirsten Terkilsen
Borgmester



Jesper Thyrring Møller
Kommunaldirektør

Revisors påtegning

Revisionens påtegning vil fremgå af Hedensted Kommunes hjemmeside www.hedensted.dk umiddelbart efter Byrådets endelige godkendelse af regnskab for 2016 den 30. august 2017.

Kommuneoplysninger

Kommune	Hedensted Kommune	
	Niels Espes Vej 8	
	8722 Hedensted	
	Telefon	79 75 50 00
	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	
	Erling Juul, V	
	Hans Vacker, V	
	Hans Henrik Rølskov, V	
	Hans Jørgen Hansen, V	
	Jeppe Mouritsen, V	
	Kim Hagsten Sørensen, V	
	Lars Poulsen, V	
	Lene Tingleff, V	
	Ole Vind, V	
	Per Heller, V	
	Peter Sebastian Petersen, V	
	Hanne Grangaard, A	
	Henrik Alleslev, A	
	Jesper Lund, A	
	Johnny B. Sørensen, A	
	Kasper Glyngø, A	
	Liselotte Hillestrøm, A	
	Steen Christensen, A	
	Allan Petersen, O	
	Erik Kvist, O	
	Tage Zacho Rasmussen, O	
	Torsten Sonne Petersen, F	
	Birgit Jakobsen, K	
Kommuneledelse	Jesper Thyrring Møller, Kommunaldirektør	
	Søren Drejø Carlsen, Chef for Løn & Økonomi	
	Peter Hüttel, Chef for Læring	
	Marianne Berthelsen, Chef for Læring	
	Hans Christian Knudsen, Chef for Beskæftigelse	
	René Gotfredsen Nielsen, Chef for Social Omsorg	
	Johan Stadil Petersen og Peter Hüttel varetager i fællesskab chefsansvaret for Fritid & Fællesskab	