



Årsregnskab 2010

Årsberetning



INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|---------------------------------------|----|
| <i>Forord</i> | 1 |
| <i>Anvendt regnskabspraksis</i> | 3 |
| <i>Generelle bemærkninger</i> | 9 |
| <i>Regnskabsopgørelse</i> | 21 |
| <i>Finansieringsoversigt</i> | 22 |
| <i>Balance</i> | 23 |
| <i>Noter</i> | 24 |

Sektorbeskrivelser:

| | |
|--|----|
| <i>Økonomiudvalget</i> | 28 |
| <i>Arbejdsmarkedsudvalget</i> | 32 |
| <i>Børne- og Undervisningsudvalget</i> | 36 |
| <i>Borger- og Erhvervsudvalget</i> | 43 |
| <i>Teknik- og Miljøudvalget</i> | 50 |
| <i>Social- og Seniorudvalget</i> | 55 |

Påtegninger m.v.:

| | |
|--|----|
| <i>Godkendelsespåtegning (revisor)</i> | 61 |
| <i>Ledelsespåtegning</i> | 62 |
| <i>Kommuneoplysninger</i> | 63 |

Forord

Årsberetningen beskriver Hedensted Kommunes økonomiske virksomhed i regnskabsåret 2010 i hovedtræk.

Formålet med beretningsformen er at give borgere, politikere og andre interessenter et overblik over de vigtigste kommunale aktiviteter og dispositioner i 2010.

Rent resultatmæssigt blev 2010 et godt år for Hedensted Kommune. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på den ordinære drift på 44,9 mio. kr. Det samlede resultat blev et overskud på 76,5 mio. kr., hvilket er det største overskud i kommunens levetid. Det er der naturligvis mangeartede forklaringer på, som beskrives nærmere under de generelle bemærkninger og de enkelte sektorbeskrivelser. Væsentlige forklaringer er, at der primo 2010 indførtes et fleksibelt ansættelsesstop, som endte med at give besparelser på lønudgifter på ca. 11 mio. kr., og at det efter stor indsats og fokus fra politikere, ledere og medarbejdere i Hedensted Kommune lykkedes at holde budgettet. Herudover lykkedes det at holde væksten i overførselsudgifter – dagpenge, kontanthjælp, førtidspensioner m.v. – lavere end i resten af landet, hvilket afspejler sig i, at merindtægter fra midtvejsregulering af generelle tilskud og beskæftigelsestilskud overstiger merudgifterne på driften.

Udviklingen i økonomien blev i øvrigt fuldt meget tæt i løbet af 2010, og derfor er der løbende blevet taget stilling til de områder, som udviklede sig anderledes end oprindeligt budgetteret. Regnskabsresultatet stemmer derfor godt overens med de budgetkorrektioner Byrådet har foretaget i løbet af 2010.

Udover årsberetningen er der udarbejdet et regnskab, der indeholder detaljerede regnskabsoversigter, finansiel status, personaleoversigt m.v. De økonomiske opstillinger som Regnskabsopgørelse, Finansieringsoversigt og Balance er suppleret med Generelle bemærkninger (Beretning) samt Sektorbeskrivelser. Det samlede årsregnskab bygger på de obligatoriske oversigter og redøgørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om kommunernes styrelse og reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Fra 2010 er visse opgørelser – Resultatopgørelse, Pengestrømsopgørelse, Anlægsoversigt, Omregningstabel m.v. - vedrørende omkostningsregnskabet blevet frivillige, og disse opgørelser udarbejdes ikke fra og med regnskabet for 2010.

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

Kirsten Terkilsen
Borgmester

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Hedensted Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinier, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet (ISM) 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 ISM's ændrede krav til regnskabsaflæggelsen, som bl.a. betyder, at det nu er frivilligt for kommunerne at udarbejde omkostningsbaseret driftsregnskab m.v.

2010 regnskabet indeholder således ikke en omkostningsbaseret resultatopgørelse, omregningstabel, anlægsoversigt eller pengestrømsopgørelse.

Ændringen har ingen indvirkning på kommunens udgiftsbaserede regnskabsresultat, men blot at enkelte nøgletal og oversigter vedrørende det omkostningsbaserede resultat er udgået.

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

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af de nye udmeldinger fra ISM ændret på følgende områder:

Feriepengeforpligtelse

Fra og med 2010 er kommunens regnskabspraksis ændret, så feriepengeforpligtelsen ikke indgår i kommunens regnskabsaflæggelse for 2010.

Forpligtelsen har tidligere været opgjort på individniveau.

Der er foretaget tilpasning af kommunens balance (kortfristet) ultimo 2009 (primosaldokorrektion 2010), sammenligningstal og nøgletal.

Forholdet har ikke nogen indvirkning på kommunens regnskabsopgørelse for 2010.

Anvendt regnskabspraksis

Bunkning af aktiver

Fra og med 2010 er kommunens regnskabspraksis ændret, så registrering af aktiver under aktiveringsgrænsen håndteres således:

- Der foretages i 2010 og fremadrettet ikke bunkning af aktiver under aktiveringsgrænsen på 100.000 kr.
- Aktiverne har tidligere været aktiveret som bunkning ud fra, om det var indkøbt til samme formål, og når der er tale om en start-/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Tidligere bunkede aktiver er fortsat indregnet og udgår i takt med afskrivning. Da der er tale om en fremadrettet ændring, er der ikke foretaget korrektion af sammenlignings- og nøgletal.

Forholdet har ikke nogen indvirkning på kommunens regnskabsopgørelse for 2010.

Bortset fra ovennævnte ændringer er regnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 funktion 3. niveau 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 ISM 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.

Anvendt regnskabspraksis

Levetider er fastlagt til følgende:

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

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af ISM, 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.

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 lease-de 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.

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

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationseværdi, 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.

Værdipapirer

Værdipapirer under omsætningsaktiver omfatter beholdning af pantebreve.

Likvide beholdninger

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

Egenkapital

I egenkapitalen er særskilt opgjort modpost for takst- og skattefinansierede materielle anlægsaktiver samt fysiske anlæg til salg.

I egenkapitalen er også indeholdt eventuelle selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

Anvendt regnskabspraksis

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 løbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra IMS. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. IMS har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

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. forpligtelse.

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

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

Langfristede gældsforpligtelser

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

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristede gældsforpligtelser

Omfatter blandt andet kortfristet gæld til staten, kirken, andre kommuner og indenlandske betalingsmodtagere (ventende udbetalinger) samt diverse øvrige mellemregningsforhold optaget til nominel værdi.

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 ISM har stillet krav om noteoplysning eller regnskabsbemærkning.

Generelle bemærkninger

Indledning

2010 har økonomisk set været et godt år for Hedensted Kommune.

Der er et overskud på den ordinære drift på 76,5 mio. kr., hvilket er 31,6 mio. kr. mere end oprindelig budgetteret. Det samlede resultat (inden lån, finansforskydninger m.v.) viser et overskud på 21,7 mio. kr., hvilket er 81,6 mio. kr. bedre end budgetteret. De likvide aktiver er samlet set forøget med 62,9 mio. kr. i løbet af 2010, hvilket er 59,6 mio. kr. mere end oprindelig budgetteret. Den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort efter kassekreditreglen (gennemsnit for seneste 365 dage) er øget med ca. 50 mio. kr. i løbet af 2010 fra 27,8 mio. kr. ultimo 2009 til 77,3 mio. kr. ultimo 2010.

Der er i 2010 optaget lån for 27,7 mio. kr. mere end lånerammen for 2010, som har bidraget til at forøge de likvide aktiver, men selv uden denne yderligere låneoptagelse, ville de likvide aktiver være forøget med 35,2 mio. kr. i 2010, hvilket er 31,9 mio. kr. mere end de oprindeligt budgetterede 3,3 mio. kr.

Service driftsområderne har haft et mindreforbrug på 28 mio. kr., og efter fratræk for merudgifter til vintertjeneste på 6,2 mio. kr. er der samlet set et overskud på serviceområderne på knap 22 mio. kr. i 2010. Heraf kan ca. 11 mio. kr. henføres til besparelser som følge af indførelse af fleksibelt ansættelsesstop primo 2010. Ledere og medarbejdere har således ydet en stor indsats for at holde igen, og været med til at sikre at budgettet for 2010 er overholdt. Det sociale overførselsområde (kontanthjælp, sygedagpenge, førtidspension, forsikrede ledige m.v.) har også haft mindreforbrug, når der tages højde for den øgede finansiering via midtvejsregulering af bloktilskud og beskæftigelsestilskud.

På anlægssiden har der netto været en mindreudgift på 20 mio. kr. i forhold oprindeligt budget. Beløbet dækker dog over en række væsentlige afvigelser. Der har således været merudgifter på ca. 49 mio. kr. og merindtægter på ca. 69 mio. kr. Merudgifterne skyldes hovedsagelig, at overførsler af uforbrugte rådighedsbeløb fra 2009 til 2010 er større end fra 2010 til 2011, samt at der som følge af Regeringens opfordring til kommunerne i december 2009 om samlet set at øge anlægsudgifterne i 2010 med 3 mia. kr. udover det budgetterede, er afholdt merudgifter på ca. 25,5 mio. kr. til kvalitetsfondsområderne og vejområdet. Merudgifterne til kvalitetsfondsområderne og vejområdet er finansieret via øgede lånedispensationer for 2010. De større anlægsindtægter vedrører hovedsagelig salg/overdragelse af ældreboliger og servicearealer ved Kildevældet til boligselskab ultimo 2010.

Indtægter fra salg af jord har været 5 mio. kr. mindre end budgetteret, men dog 2,5 mio. kr. større end i 2009. Udgifter til køb af jord og byggemodning har været 32,9 mio. kr. lavere end budgetteret, heraf køb af jord 30,8 mio. kr. Samlet set en mindreudgift på 27,9 mio. kr. vedr. jordfornyingen i 2010 i forhold til oprindeligt budget.

Økonomisk strategi for 2010

Byrådet godkendte følgende "Økonomiske strategi for 2010" den 29. april 2009.

"Hedensted Kommunes økonomiske situation er alvorlig. Vurderingen er, at vi kommer til at mangle ca. 100 mio. kr. pr. år i årene 2010 og fremover. En afgørende årsag er de utilsigtede virkninger, der ligger i det kommunale udligningssystem. Af forskellige veje arbejdes der på at

Generelle bemærkninger

få rettet systemet til, så det fordeler midlerne til landets kommuner på en mere retfærdig måde i overensstemmelse med de beregnede udgiftsbehov.

Hovedbudskabet i kritikken af udligningssystemet er:

Urimelig udligning må ikke ramme borgerne
Vi vil ha' rammerne til at kunne blive ved med at drive landets billigste kommune
Vores borgere skal ikke have dårligere service og samtidig betale mere i skat

Ovenstående er formuleret ud fra et behov om at signalere, at "nok er nok" – det er ikke rimeligt, at et byråd skal tage ansvaret og pålægge borgerne besparelser, fordi der skal kompenseres for fejl i udligningssystemet. Indenrigs- og Socialministeriet skal bringes på banen i dialogen om, hvordan det kan lade sig gøre at få udgifter og indtægter til at hænge sammen.

Ministeren fortæller, at der i 2011 fremlægges et lovforslag, der skal beskrive et nyt udligningssystem, som får virkning fra 2012. Et nyt system, der forholder sig til de kritikpunkter, de 6 østjyske kommuner i fællesskab har rejst.

Strategien

Strategien består af fire elementer: Drift, Anlæg, Påvirkning og Proces for budget 2010.

Drift:

På driftssiden kører vi videre på det nuværende niveau, som i 2009 er det næst laveste i Danmark. Vi skal naturligvis løbende arbejde med optimering af ressourcerne, men vi reducerer ikke det samlede niveau for driftsudgifterne, da det vil forringe servicen til et for borgerne urimeligt lavt niveau. De driftsrationaler og -effektiviseringer der skabes, skal komme borgerne til gavn. Derfor skal disse rationaler forblive indenfor i den samlede driftssum, og vil bl.a. skulle bruges til at finansiere eventuelle underskud i løbet af året.

Anlæg:

Anlægsudgifterne bruges som buffer gennem udskydelser. Herved reguleres på kassebeholdningen sådan vi kan leve op til de krav til økonomien, der stilles til kommunernes likviditet. De mekanismer, der kan anvendes for at gennemføre de absolut nødvendige anlæg samtidig med kravene til kassebeholdningen overholdes, er:

- Udskydelse af anlæg.
- Fjernelse af anlæg.
- Lånemuligheder (generelle og evt. særregel for Hedensted Kommune).
- Forøgelse af indtægter via skat (evt. med særregel for Hedensted Kommune).

Påvirkning:

Arbejdet i 6-kommunegruppen fortsættes både i forhold til de økonomiske analyser, og i forhold til det brede kommunikationsarbejde.

Det overvejes, at indlede en dialog med Indenrigsministeren om særlige muligheder for lån, kassetræk og/eller øgning af indtægterne via skatter i perioden 2010 og 2011.

Generelle bemærkninger

Proces for udarbejdelse af budget 2010:

Rammerne for Hedensted Kommunes økonomi vil først endeligt blive fastlagt i forbindelse med økonomiforhandlingerne for 2010, jfr. drøftelserne med ministeren og KL. Heri indgår også, at der kan blive tale om særordninger for kommuner med vores type af problemer. Der er dog ingen tvivl om, at rammerne under alle omstændigheder vil være stramme: Udgangspunktet er, at der mangler 100 mio. kr. for ikke at blive sat under administration medio 2010.

Budgetproceduren tilrettelægges således på de vilkår, der er beskrevet overfor i forhold til drift og anlæg. Det betyder, at driftsbudgettet udarbejdes på det nuværende niveau. De muligheder der må komme gennem lån, øgede indtægter eller øgede kassekreditmuligheder anvendes til absolut nødvendige anlægsaktiviteter; resten udskydes.

Aftale mellem Regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2010

Økonomiaftalen for 2010 kan betegnes som en anlægsaftale. Aftalen levner stort set ikke plads til serviceforbedringer i 2010, selv om der samlet set er tale om et rammeløft på 1,3 mia. kr. i forhold til kommunernes oprindelige budgetter for 2009.

Aftalen giver i forhold til tidligere aftaler adgang til en betydelig lånefinansiering af anlæg samt mulighed for ekstraordinær skattestigning efter ansøgning. Den ekstraordinære skattestigning kan samlet være på 500 mio. kr.

Endvidere er det en forudsætning, at kommunerne fortsat indhøster mulige effektiviseringsgevinster. I sidste års aftale indgik, at kommunerne gennem bedre ressourceudnyttelse og omprioriteringer skal frigøre ressourcer til borgernær service på 5 mia. kr. frem til 2013. Halvdelen af dette beløb skal regeringen bidrage med ved statslige tiltag startende i 2010, herunder ved afbureaukratisering og tilvejebringelse af digitale løsninger, der kan lette sagsgangene.

Hovedpunkterne i aftalen fra juni 2009 om budget 2010:

- Serviceudgiftsramme på 228,5 mia. kr. Udgangspunkt er budget 2009 tillagt et rammeløft på 1,3 mia. kr., heraf et niveauløft på 0,8 mia. kr. med henvisning til en udgiftsstigning på det specialiserede socialområde og 0,5 mia. kr., der bl.a. skal dække det demografiske udgiftspres.
- Der er sikret finansiering til et anlægsniveau på 20 mia. kr. i 2010, hvilket er 5 mia. kr. mere end året før. Der afsættes i alt 4 mia. kr. fra kvalitetsfonden og hertil kommer ekstraordinære lånepuljer på i alt 3,1 mia. kr., der dels vedrører kvalitetsfundsområderne, dels vedrører øvrige investeringer, herunder infrastrukturinvesteringer.
- På kvalitetsfundsområderne forudsættes det, at kommunerne under ét løfter investeringsniveauet til 9 mia. kr., svarende til basisniveauet på 5 mia. kr. tillagt de 4 mia. kr. fra kvalitetsfonden. Den enkelte kommune skal som minimum bidrage med en medfinansiering, der krone for krone svarer til kommunens kvalitetsfondstilskud. Midlerne skal anvendes til løft af de fysiske rammer på dagtilbud, skoleområdet, ældreområdet (excl. kommunale ældreboliger) og idrætsfaciliteter.
- Der er i aftalen 6 lånedispensationspuljer på i alt 3,4 mia. kr.: Kvalitetsfundsområder 0,8 mia. kr., Skoleinvesteringer 0,8 mia. kr., Større infrastrukturinvesteringer 0,5 mia. kr., Øvrige investeringer 1,0 mia. kr., Ordinær lånepulje 0,2 mia. kr., OPP-projekter 0,1 mia. kr. Puljen på 1 mia. kr. til øvrige investeringer er bloktilskudsfordelt.

Generelle bemærkninger

- En særlig skattepulje, hvor et mindre antal kommuner efter ansøgning samlet set kan hæve skatteprovenuet med 500 mio. kr. i 2010 uden at der sker modgående regulering af bloktilskuddet. Muligheden for skatteforhøjelser målrettes de 10-15 kommuner, der i en særlig vanskelig situation vurderes at have behov for en skatteforhøjelse.
- Pulje til vanskeligt stillede kommuner er med 500 mio. kr. i 2010.
- En del af balancetilskuddet (element af bloktilskuddet til kommunerne) på op til 1 mia. kr. er betinget af, at kommunerne budgetterer i overensstemmelse med de aftalte udgiftsrammer. Hvis kommunerne budgetterer med et højere udgiftsniveau end aftalt, kan Finansministeren beslutte, at den nævnte andel af balancetilskuddet ikke bliver udbetalt.
- Såfremt en kommune helt eller delvist indfører madordninger i førskole-dagtilbud i 2010 vil kommunen få udbetalt en forholdsmæssig andel af andel af 400 mio. kr. allerede i 2010.
- Særlig tilskudspulje på 150 mio. kr., der anvendes til medfinansiering af kommunernes udgifter til opkøb af private ejendomme med henblik på efterfølgende nedrivning. Puljen kan søges af kommuner i yderområder, herunder Hedensted Kommune.

Hedensted Kommunes andel i 2010 af låne- og skattedispensationspuljer mv. i punktform:

- Lånedispenation fra pulje vedr. kvalitetsfundsområder på 19,6 mio. kr., vedr. skoleinvesteringer 13,9 mio. kr., og vedr. øvrige investeringer 8,4 mio. kr.
- Tilskud fra kvalitetsfonden udgør 33,564 mio. kr. Hedensted Kommune skal bidrage med en investering på samme beløb for at undgå modregning i tilskuddet for 2011, dvs. investeringer i alt på ca. 67,1 mio. kr.. Tilskuddet og låneoptagelse til kvalitetsfundsområderne må endvidere maksimalt svare til de faktiske anlægsudgifter på kvalitetsfundsområderne. Der er i 2010 afholdt anlægsudgifter på 71,6 mio. kr., og investeringerne udgør således mere end dobbelt så meget af kvalitetsfondstilskuddet. Låneramme og låneoptagelsen vedr. kvalitetsfundsområderne udgør 33,8 mio. kr.
- Andel af skattepulje på 52,191 mio. kr. (ansøgt om 112 mio. kr.). Den godkendte skattestigning fra 2010 på 52,191 mio. kr. blev af Byrådet besluttet udmøntet ved en stigning i den kommunale indkomstskat på 0,9 %-point fra 24,5 % i 2009 til 25,4 % i 2010, samt en stigning i den kommunale grundskyld 0,25 promillepoint fra 17,75 promille i 2009 til 18,00 promille i 2010.
- Fra puljen til særligt vanskeligt stillede kommune modtog Hedensted Kommune et tilskud på 8,004 mio. kr. i 2010.
- Fra puljen til madordninger i førskole-dagtilbud blev udbetalt et foreløbigt tilskud for 2010 på 1,62 mio. kr.
- Fra puljen til opkøb og nedrivning af private ejendomme modtog Hedensted Kommune et tilskud på 3,44 mio. kr. for 2010.

Hovedforudsætninger i Budget 2010

Det vedtagne budget 2010 for Hedensted Kommune viste et samlet overskud på 3,3 mio. kr., og sammen med fremrykning af indbetaling af ejendomsskatter m.v. forventedes en likviditetsmæssig forbedring på 51 mio. kr. i 2010. Den skattefinansierede del af kommunens budget havde et underskud på 64,5 mio. kr. og den brugerfinansierede del et overskud på 4,6 mio. kr. Skatteprocenten blev efter særlig dispensation hævet fra 24,5 procent i 2009 til 25,4 procent i 2010, mens grundskyldspromillen blev hævet fra 17,75 til 18,00. Indtægterne fra skatter blev dermed forøget med ca. 52,2 mio. kr. i 2010.

Generelle bemærkninger

Yderligere anlægsudgifter og lånemuligheder i 2010

Regeringen og Dansk Folkeparti indgik den 12. november 2009 aftale om finanslov for 2010. I aftalen er der enighed om at afsætte 2 lånepuljer på i alt 3 mia. kr. i 2010, som fordeles til kommuner efter ansøgning. Der afsættes en lånepulje på 2 mia. kr. målrettet investeringer på kvalitetsfundsområderne og en lånepulje på 1 mia. kr. målrettet øvrige områder, herunder investeringer i veje. Låneadgangen er forbeholdt nye projekter, dvs. projekter hvortil der ikke i 2010 er afsat rådighedsbeløb i de vedtagne budgetter, idet lånepuljen er målrettet anlægsinvesteringer, som eller ikke ville blive gennemført i 2010.

Hedensted Kommune ansøgte i december 2009 om lånedispensation på 12,2 mio. kr. vedr. kvalitetsfundsområderne og 27,5 mio. kr. vedr. øvrige områder, herunder veje. Der var i ansøgningerne peget på en række konkrete anlægsprojekter, som kunne fremrykkes fra 2011 til 2010. Ansøgningerne blev fuldt ud imødekommet fra ministeriets side i januar 2010.

De yderligere lånemuligheder har medført, at der i 2010 blev afholdt større anlægsudgifter excl. ældreboliger end oprindeligt budgetteret.

Besparelser på driftsbudgettet

Byrådet afholdt den 24. marts 2010 temamøde om en besparelsesramme på 80 mio. kr. på driftsbudgettet for 2011 efter indledende drøftelser i fagudvalgene i marts måned. På temamødet udpegede Byrådet 54 punkter til nærmere beskrivelse.

Byrådet afholdt endvidere en temadag den 16. juni 2010, hvor der med udgangspunkt i de beskrevne punkter debatteredes, hvorledes besparelsesrammen på 80 mio. kr. for 2011 mere konkret skulle udfyldes.

Et samlet byråd blev på det ordinære den 22. juni 2010 enig om de endelige besparelser for 80 mio. kr. i 2011. Beløbet fordeler sig over 44 indsatsområder, hvor det fleksible ansættelsesstop og det specialiserede socialområde er de største enkeltposter med henholdsvis 13 og 10 mio. kr. Besparelserne fordeler sig i øvrigt bredt ud over de kommunale driftsområder.

En række af indsatsområderne iværksættes med det samme svarende til en effekt på knap 20 mio. kr. allerede i 2010. Det fleksible ansættelsesstop indførtes allerede den 15. februar 2010 og forventes at have en effekt på omkring 13 mio. kr. allerede i 2010.

Effekten i 2010 af indsatsområderne blev lidt mindre end 20 mio. kr. bl.a. som følge af, at det fleksible ansættelsesstop endte med en driftsbesparelse på ca. 11 mio. kr. i løbet af 2010.

Generelle bemærkninger

Regnskabsresultatet

Det samlede resultat for den ordinære driftsvirksomhed i 2010 blev et overskud på 76,5 mio. kr., hvilket er 31,6 mio. kr. mere end forudsat i oprindeligt budget 2010. I forhold til korrigeret budget 2010 er der et mindreforbrug på 19,6 mio. kr., som hovedsageligt vedrører driftsudgifterne. Vedrørende driftsudgifter forventes overført 21,2 mio. kr. til 2011.

Den udgiftsbaserede resultatopgørelse fremgår af særskilt side.

Driftsudgifterne på det skattefinansierede område udviser merudgifter på 19,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og mindreudgifter på 19,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2010.

Af merudgifterne på 19,3 mio. kr. skyldes overførslerne mellem årene 2009-2010-2011, 18,7 mio. kr. vedrører lovændringer m.v. som finansieres af midtvejsregulering af de generelle tilskud og beskæftigelsestilskud i 2010 udgør merudgifter på 44 mio. kr., mens der har været driftsbesparelser på netto ca. 6 mio. kr. i 2010.

Serviceudgifter

Serviceudgifterne udviser et mindreforbrug på 19,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Nogle områder har haft et mindre forbrug, andre et merforbrug. Nedenstående er en oversigt over de områder, der har haft den største afvigelse i forhold til det oprindelige budget. En del af afvigelserne kan forklares med, at flere midler overføres fra 2010 til 2011, end der blev fra 2009 til 2010.

| Beløb i 1.000 kr. +=merudgifter, -=mindreudgifter | Opr. budget 2010 | Afvigelse i ft. opr. budget |
|--|------------------|-----------------------------|
| Vejvedligeholdelse | 25.740 | -6.722 |
| Vintertjeneste | 6.024 | 13.147 |
| Folkeskoler | 347.180 | 3.698 |
| Befordring af elever i grundskolen | 14.086 | 3.064 |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsområdet | 81.609 | 3.514 |
| Døgninstitutioner for børn og unge | 20.626 | 5.288 |
| Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede | 276.109 | -5.082 |
| Forebyggende indsats for ældre og handicappede | 24.428 | -3.387 |
| Botilbud til længevarende ophold for voksne | 81.283 | -5.602 |
| Sekretariat og forvaltninger | 197.386 | -6.413 |

Sociale overførselsudgifter

Udgifter til sociale overførsler – kontanthjælp, sygedagpenge, førtidspensioner m.v. - udviser et merforbrug på 38,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Midtvejsregulering af de budgetgaranterede områder samt midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet har givet merindtægter på godt 40 mio. kr. Udgiftsvæksten er således i tråd med resten af landet, og der har endda været en lille overfinansiering i 2010. De største afvigelser i forhold til oprindeligt budget vedrører sygedagpenge, kontanthjælp, dagpenge og beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige.

Generelle bemærkninger

Overførsler af driftsmidler fra 2009 til 2010 og fra 2010 til 2011

Der er samlet set et mindreforbrug vedr. serviceudgifter i 2010 på 21,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som i maj 2011 ansøges overført til 2011.

Budgettet er samlet set overholdt med de bevillingskorrektioner, der er foretaget i løbet af 2010 herunder de overførte beløb fra 2009 til 2010. På nær at de 21,7 mio. kr. først afholdes i 2011, er det er altså samlet set vedr. serviceudgifterne gået nøjagtigt som forventet ved budgetopfølgningen i december 2010.

Dette resultat skal ses i forhold til overførsler af driftsmidler fra 2009 til 2010: Der er fra 2009 til 2010 overført overskud på 2,4 mio. kr. Da der overføres overskud på 21,7 mio. kr. til 2011, er overskuddet altså forøget med 19,3 mio. kr. i 2010.

Skatter og generelle tilskud m.v.

Hedensted Kommune har for 2010 valgt statsgaranteret udskrivningsgrundlag, tilskud og udligning m.v. Det medfører, at kommunen i 2010 modtager de budgetterede tilskud, udligningsbeløb og skatter fra staten, og at der ikke foretages efterregulering i 2013, efter de faktiske udskrivningsgrundlag m.v. i Hedensted Kommune og hele landet gøres endeligt op i 2012.

Skatteprocenten for 2010 blev forhøjet til 25,4, og med Hedensted Kommunes statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kommunal indkomstskat på 6,068 mia. kr. er der et skatteprovenu på 1.541,4 mio. kr. Indtægter fra selskabsskat udgør de budgetterede 40,9 mio. kr. Som følge af skattestigningen i 2010 skal Hedensted Kommune bidrage til finansiering af det skrå skatteloft. Der var budgetteret med et bidrag på 4 mio. kr., men det endelige bidrag blev på 3 mio. kr.

Grundskyldspromillen for 2010 blev forhøjet til 18,00. I forhold til den budgetterede grundskyld på 90,4 mio. kr. har der været en mindre indtægt på 0,9 mio. kr. i 2010.

Hedensted Kommune opkræver dækningsafgift af offentlige ejendomme, mens der ikke opkræves dækningsafgifter af private forretningsejendomme. Dækningsafgifterne har i 2010 udgjort i alt 0,9 mio. kr., hvilket er 0,5 mio. kr. mindre end det budgetterede som følge af en efterregulering for tidligere år.

Tilskud og udligning har udgjort nettoindtægter på i alt 611,7 kr., hvilket er 46,5 mio. kr. mere end oprindeligt budgetteret. Merindtægterne stammer fra midtvejsregulering af statstilskuddet (hovedsagelig budgetgaranterede områder) på 16 mio. kr., midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet på 28,1 mio. kr. og et yderligere tilskud afsat på Finansloven for 2010 til ældreområdet på 2,4 mio. kr.

Hedensted Kommune fik som budgetteret særligt tilskud til "Ø-kommuner" på 1,4 mio. kr., tilskud til særligt vanskelige stillede kommuner på 8 mio. kr., tilskud vedrørende byrdefordelingsmæssige tab på 9,6 mio. kr., tilskud fra kvalitetsfonden på 33,6 mio. kr. samt tilskud vedr. frokostordninger i daginstitutioner på 1,6 mio. kr. Beskæftigelsestilskuddet til delvis finansiering af udgifterne til forsikrede ledige var oprindeligt budgetteret til 35,9 mio. kr., men efter midtvejsreguleringen endte tilskuddet med at blive på 63,9 mio. kr. Kommunens bidrag til regionerne har udgjort de budgetterede 61,4 mio. kr., heraf 55,8 mio. kr. i kommunalt grundbidrag til sundhedsvæsenet og 5,6 mio. kr. i kommunalt udviklingsbidrag.

Generelle bemærkninger

Øvrige poster på det skattefinansierede område

På skattefinansierede anlæg ekskl. jordforsyning har der været et mindreforbrug på i alt 20 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget 2010 og et merforbrug på 6,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2010. Hvis man ser bort fra ældreboligbyggeri og –salg har der været merudgifter på 19 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget 2010. Mange af afvigelserne skyldes forskydninger mellem årene.

Jordforsyning udviser i regnskab 2010 en nettoindtægt på 6 mio. kr., mens der i budgettet var forventet en nettoudgift på 21,8 mio. kr. – en forbedring på 27,8 mio. kr. Hovedårsagen til denne forbedring skyldes, at der var budgetteret med udgifter til jordkøb på 32,3 mio. kr. – men der blev kun købt jord for 1,4 mio. kr. Der blev solgt jord for 14,3 mio. kr., hvilket er 5,1 mio. kr. mindre end budgetteret, men dog 2,5 mio. kr. mere end i 2009.

Resultatet for forsyningsvirksomhederne blev en nettoindtægt på 6,8 mio. kr. I forhold til budgettet er det en merindtægt på 2,2 mio. kr.

Likviditetens udvikling

Der var i budget 2010 en forventning om en forøgelse af kassebeholdningen på 3,3 mio. kr. efter bl.a. en lånoptagelse på 77,2 mio. kr.

Regnskabsresultatet viste en forøgelse af kassebeholdningen på 62,9 mio. kr. og en lånoptagelse på 127,4 mio. kr.

Regnskab 2010 havde en forøgelse af de likvide midler på 62,9 mio. kr., mens der i regnskab 2009 var et forbrug på 20,9 mio. kr.

Påvirkning af kassebeholdningen regnskab 2010 i forhold til oprindeligt budget på 59,6 mio. kr.:

| Mio. kr. (- = udgift / forbrug) | Forbrug Drift | Skatter og tilskud | Renter | Forbrug Anlæg | Forsyning + jord | Lån (netto) | Finans- forskyd- ninger | I alt |
|---------------------------------------|------------------|-----------------------|--------|------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|-------|
| Budget 2010 | -2.149,3 | +2.211,7 | -17,5 | -87,6 | -17,2 | +54,7 | +8,5 | +3,3 |
| Regnskab 2010 | -2.168,6 | +2.257,2 | -12,1 | -67,6 | +12,8 | +100,5 | -59,3 | +62,9 |
| Effekt på kassebe- holdningen | -19,3 | +45,5 | +5,4 | +20,0 | +30,0 | +45,8 | -67,8 | +59,6 |

Finansforskydninger m.v.

Som følge af en større låneomlægning i slutningen af 2009 er der i regnskab 2010 afdraget 26,9 mio. kr. på langfristede lån mod en forventning i budgettet på 22,5 mio. kr. En forskel på 4,4 mio. kr. som mere end modsvares af lavere renteudgifter på 5,9 mio. kr. i 2010.

Øvrige finansforskydninger påvirker i regnskab 2010 negativt med 67,8 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Baggrunden for dette er en del forskellige bevægelser henover året.

Generelle bemærkninger

| De væsentligste ændringer i forhold til budgetteret | Mio.kr. |
|---|-----------------------|
| Refusionstilgodehavender (for meget hjemtaget i alt 32,5 mio. kr.) | 11,3 mio.kr. |
| Tilgodehavender i betalingskontrol reduceret | 6,9 mio. kr. |
| Diverse korfr. tilgodehavender forøget (ældreboliger ved Kildevældet) | -55,9 mio. kr. |
| Mellemregning mellem årene | -8,1 mio. kr. |
| Forskydninger langfristede tilgodehavender – pantebreve, udlån m.v. | -5,1 mio. kr. |
| Afdrag på gæld til Hedensted Spildevand A/S og Ølsted Vandværk | -4,6 mio. kr. |
| Bygge kredit til ældreboliger ved Kildevældet og Kirkedal, netto | -11,5 mio. kr. |
| Ventende udbetalinger | 9,5 mio. kr. |
| Diverse mellemregningskonti | -10,3 mio. kr. |
| Samlet ændring i forhold til budgetteret | -67,8 mio. kr. |

I 2009 påvirkede finansforskydningerne positivt med 114 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet

Den gennemsnitlige likvide beholdning opgjort efter kassekreditreglen var hen over 2010 stigen-
de med i alt 49,5 mio. kr., hvilket svarer det forudsatte i budget 2010. I 2009 faldt likviditeten i
løbet af året med 132,4 mio. kr.

Gennemsnitlig kassebeholdning ultimo måneder opgjort efter kassekreditreglen

| Mio. kr. | Jan. | Feb. | Mar. | Apr. | Maj | Jun. | Jul. | Aug. | Sep. | Okt. | Nov. | Dec. |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 2010 | 30,2 | 38,5 | 43,3 | 45,1 | 46,9 | 49,8 | 56,2 | 65,5 | 70,6 | 68,3 | 70,7 | 77,3 |
| 2009 | 148,0 | 135,9 | 125,7 | 111,1 | 96,5 | 79,9 | 63,7 | 47,0 | 35,8 | 33,1 | 30,3 | 27,8 |
| 2008 | 170,2 | 177,6 | 178,8 | 181,4 | 183,0 | 186,0 | 185,3 | 185,9 | 182,7 | 176,8 | 169,0 | 160,2 |

Pr. 31. december 2010 udgjorde de likvide aktiver 4,4 mio. kr. Tilsvarende tal pr. 31. december
2009 var på -58,5 mio.kr. – og altså en forbedring på 62,9 mio. kr. i løbet af 2010.

Låneramme

Optagelse af lån udgør 127,4 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 77,2 mio. kr. Låneoptagelsen
på 127,4 mio. kr. incl. lån til ældreboliger ved Kildevældet – som overdrages boligselskab primo
2011 - vedrører dels restlåneramme for 2009 på -6,0 mio. kr., dels en foreløbig låneoptagelse for
regnskabsåret 2010 på 133,4 mio. kr. Lånerammen for 2010 er endelig opgjort til 105,7 mio. kr.,
hvorfor der i lånerammen for 2011 modregnes 27,7 mio. kr.

Lånerammen på 105,7 mio. kr. for 2010 kan specificeres således:

| Formål | Beløb i mio. kr. |
|---|------------------|
| Generel lånedispensation fordelt efter indbyggertal (1 mia. kr. i alt) | 8,4 |
| Lånedispensation til skolebyggerier | 13,9 |
| Lånedispensation til borgernære serviceområder | 15,7 |
| Særlig lånedispensation fra december 2009 til kvalitetsfundsområder | 8,2 |
| Særlig lånedispensation fra december 2009 til øvrige områder, herunder infrastruktur | 17,4 |
| Overtagelse af privat børnehave i Lindved (tidligere dispensation konverteret til lånefinansiering) | 9,0 |
| Nettoudgifter til lån til betaling af ejendomsskat | 0,9 |

Generelle bemærkninger

| | |
|--|--------------|
| Arealerhvervelser (85 % af udgifter til jordkøb, modregnet tidligere års låneoptagelse til arealer, der er videresolgt i 2010) | -0,1 |
| Ældreboligbyggeri ved Kildevældet, Hornsyld | 27,4 |
| Egne energibesparende foranstaltninger | 4,2 |
| Energibesparende foranstaltninger i Gudenåhallen | 0,6 |
| I alt | 105,7 |

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har i marts 2011 godkendt overførsel af uudnyttet lånedispen- sation på i alt 13 mio. kr. fra 2010 til 2011. Overførselen vedrører fremrykkede anlægsprojekter fra 2011 til 2010, der blev meddelt ekstraordinær lånedispen- sation til i januar 2010 som en følge af finanslovaftalen, hvor Hedensted Kommune af forskellige årsager ikke har nået at gennemføre projekterne inden udgangen af 2010. Projekterne kan nu i stedet gennemføres i 2011 og lånefi- nansieres i 2011.

Låneomlægning

Der er i efteråret 2009 foretaget en større låneomlægning af banklån til lån i KommuneKredit, som har medført, at afdrag på lån i 2010 er forøget med ca. 4,4 mio. kr. i forhold til budget 2010, mens renter af langfristet gæld er reduceret med 5,9 mio. kr.

Den langfristede gæld (excl. ældreboliger) ultimo 2010 udgør ca. 512 mio. kr., hvoraf de ca. 507 mio. kr. er optaget i KommuneKredit.

Balancen pr. 31. december 2010

Hedensted Kommunes balance pr. 31. december 2010 fremgår af særskilt oversigt med tilhøren- de noter og bilag i årsregnskabet.

Personale

Der har i 2010 været 3.229 fuldtidsbeskæftigede medarbejdere incl. vikarer, projektansatte m.v. Se i øvrigt særskilt Personaleoversigt.

Kommunale fællesskaber

Hedensted Kommune har i 2010 deltaget i kommunale fællesskaber, bl.a. L90, Midttrafik, Øst- deponi, Deponi.net og Modtagestation Syddanmark I/S (Motas)

Strategi for budget 2012 og handlinger i 2011

Byrådet i Hedensted Kommune har den 22. februar 2011 vedtaget Budgetstrategi for budget 2012 og handlinger i 2011 samt godkendt principperne for bufferpuljens anvendelse.

Budget 2011 er et stramt budget, der balancerer med et lille overskud på 0,3 millioner kr. I bud- gettet er der indarbejdet en reduktion på 80 mio. kr. på driftsudgifterne.

Resultat jævnfør budget 2011-2014 er:

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 2012 | 2013 | 2014 |
| +0,3 mio. kr. | +50,2 mio. kr. | +68,6 mio. kr. |

Generelle bemærkninger

Strategien for 2013 indeholder 3 elementer:

1. Ro: Så vidt muligt sikres stabilitet om de økonomiske rammer for dermed at undgå yderligere sparerunder i 2011 og 2012.
2. Budgettet holdes: Afvigelser finansieres indenfor den samlede ramme.
3. Nytænkning af offentlig serviceproduktion (Innovation).

Oplægget til budgetstrategi for 2012 og handlinger i 2011 skal ses i lyset af Strategi 2013. Oplægget indeholder en beskrivelse af:

- De økonomiske rammer for 2012-2014.
- Forslag til politisk tema for udarbejdelsen af budget 2012.
- Forberedelse af budget 2012 (herunder en overordnet tidsplan for processen).
- Sanktionslovgivningens betydning for handlinger i 2011.
- Bufferpuljen i budget 2011 og principper for anvendelsen af denne.

I budgetstrategien står der følgende om bufferpuljen,

I budget 2011 er der afsat en bufferpulje på 8 mio. kr. Heraf er 5 mio. kr. afsat til drift, mens der er afsat 3 mio. kr. til anlæg. Bufferpuljen er afsat med henblik på, at kunne investere i fremtiden og er som udgangspunkt ikke skabt for at lukke huller i budgettet. Derfor er det væsentligt, at det klarlægges efter hvilke principper midlerne i bufferpuljen fordeles efter. Disse principper skal netop sikre, at midlerne i bufferpuljen anvendes på den mest fremadrettede måde, og at pengene, hvis det overhovedet er muligt, ikke forsvinder til lapninger. Disse ting skal vi, som altid finde indenfor budgettet.

Der anvendes følgende hovedprincipper for anvendelsen af bufferpuljen:

Pengene fra bufferpuljen bør som udgangspunkt ikke anvendes til:

- Drift – altså et kontinuerligt behov.
- Direkte produktionsinvesteringer.
- Betalinger bagudrettet – altså lapninger af budgettet.

Derimod skal pengene i bufferpuljen gå til projekter, der har behov for midler til:

- Engangsbetalinger for at komme i gang med et nyt projekt, der skaber nye muligheder for kommunens serviceproduktion, og som peger fremad.
- Engangsbetalinger til vidensløft, der ligeledes kan være med til at skabe nye muligheder for kommunens serviceproduktion, og som peger fremad.
- Investeringer der kan generere merindtægter, eksempelvis i form af fast ejendom

Byrådet disponerer bufferpuljen.

Generelle bemærkninger

Sanktionslovgivningens betydning for handlinger i 2011

Fra og med 2011 er det betingede balancetilskud forhøjet fra 1 mia. kr. til 3 mia. kr., og er betinget af, at kommunerne under ét overholder servicerammerne i både budget og regnskab. Sanktionslovgivningen bestemmer, at 40 pct. af en overskridelse betales kollektivt, mens de 60 pct. findes individuelt hos de kommuner, der har overskredet budgetterne ud fra en fordelingsnøgle, der afspejler kommunens andel af den samlede overskridelse. I værste fald kan det betyde en sanktion for Hedensted Kommune, selv om kommunen selv har overholdt rammerne.

Det er derfor meget vigtigt at sikre, at Hedensted Kommune overholder servicerammen for 2011 – budgettet skal holdes. Det vil som udgangspunkt betyde overholdelse af det oprindelige budget for 2011, men der er en vis usikkerhed omkring, hvilken ramme der gælder. Kommunernes servicebudgetter for 2011 ligger ca. 1,2 mia. kr. under servicerammen, og KL er usikker på, hvilken ramme der egentlig vil blive målt på.

Der vil skulle ske en tæt budgetopfølgning i 2011 bl.a. månedlige opfølgninger som resulterer i behandling af ”trafiklys” i Kommuneledelsen og i Økonomiudvalget og de stående udvalg. Der vil i månedsopfølgningen (”trafiklys”) være behov for at opgøre serviceudgifterne for sig, idet kommunens serviceramme kun ændres, hvis der foretages DUT-reguleringer på serviceområder.

Regnskabsopgørelse

(Udgiftsbaseret resultatopgørelse)

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

| | | Regnskab 2008 | Regnskab 2009 | Regnskab 2010 | Opr. Budget 2010 | Korr. Budget 2010 |
|--------|---|------------------|------------------|------------------|------------------------|-------------------------|
| | A. Det skattefinansierede område | | | | | |
| | Indtægter | | | | | |
| Note 1 | Skatter | 1.603,4 | 1.621,3 | 1.646,1 | 1.646,7 | 1.646,1 |
| Note 2 | Generelle tilskud m.v. | 330,1 | 425,5 | 611,1 | 565,0 | 611,6 |
| | Indtægter i alt | 1.933,5 | 2.046,8 | 2.257,2 | 2.211,7 | 2.257,7 |
| | Driftsudgifter | | | | | |
| | Byudvikling, boliger, miljø, transport og infrastruktur | -83,2 | -71,2 | -75,7 | -73,7 | -70,1 |
| | Undervisning og kultur | -505,9 | -542,9 | -551,5 | -545,4 | -554,7 |
| | Sundhedsområdet | -112,4 | -127,9 | -134,0 | -129,6 | -135,6 |
| | Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. | -1.013,3 | -1.087,1 | -1.186,0 | -1.160,2 | -1.196,1 |
| | Fællesudgifter og administration m.v. | -207,0 | -212,0 | -221,4 | -240,4 | -231,2 |
| Note 3 | Driftsudgifter i alt | -1.921,8 | -2.041,1 | -2.168,6 | -2.149,3 | -2.187,7 |
| Note 4 | Renter m.v. netto | -9,1 | -8,8 | -12,1 | -17,5 | -13,1 |
| Note 5 | Resultat af ordinær driftsvirksomhed | 2,6 | -3,1 | 76,5 | 44,9 | 56,9 |
| | Anlægsudgifter (excl. forsyning) | | | | | |
| | Byudvikling, boliger, miljø, transport og infrastruktur | -27,4 | -25,3 | -26,9 | -26,6 | -29,3 |
| | Undervisning og kultur | -43,5 | -72,4 | -44,7 | -20,5 | -41,6 |
| | Sundhedsområdet | | | -0,1 | | -0,1 |
| | Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. | -25,7 | -44,1 | 5,1 | -40,2 | 10,6 |
| | Fællesudgifter og administration m.v. | -2,1 | -2,1 | -1,0 | -0,3 | -1,0 |
| Note 6 | Anlægsudgifter i alt | -98,7 | -143,9 | -67,6 | -87,6 | -61,4 |
| | Jordforsyning | | | | | |
| | Salg af jord m.v. | 52,8 | 11,8 | 14,3 | 19,4 | 13,0 |
| | Køb af jord incl. byggemodning | -75,6 | -55,2 | -8,3 | -41,2 | -9,1 |
| Note 7 | Jordforsyning i alt | -22,8 | -43,4 | 6,0 | -21,8 | 3,9 |
| | Ekstraordinære poster | | | | | |
| Note 8 | Resultat af det skattefinansierede område | -118,9 | -190,4 | 14,9 | -64,5 | -0,6 |
| | B. Det brugerfinansierede område | | | | | |
| | Drift, netto | 31,6 | -0,4 | 6,8 | 4,6 | 3,8 |
| Note 6 | Anlæg, netto | -32,4 | -0,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Note 9 | Resultat af det brugerfinansierede område | -0,8 | -1,2 | 6,8 | 4,6 | 3,8 |
| | C. Resultat i alt | -119,7 | -191,6 | 21,7 | -59,9 | 3,2 |

Finansieringsoversigt

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

| | | Opr. Budget 2010 | Regnskab 2010 | Afvigelse |
|---------|---|------------------------|------------------|-------------|
| | Likvide beholdninger primo | -58,5 | -58,5 | 0,0 |
| | Tilgang af likvide aktiver | | | |
| | Årets resultat | -59,9 | 21,7 | 81,6 |
| Note 10 | Optagne lån (langfristet gæld) | 77,2 | 127,4 | 50,2 |
| Note 11 | Øvrige finansforskydninger | 8,5 | -60,8 | -69,3 |
| | I alt | 25,8 | 88,4 | 62,6 |
| | Anvendelse af likvide aktiver | | | |
| Note 10 | Afdrag på lån (langfristet gæld) | -22,5 | -26,9 | -4,4 |
| | Kursregulering m.v. | 0,0 | 1,4 | 1,4 |
| | I alt | -22,5 | -25,5 | -3,0 |
| | Ændring af likvide aktiver i alt | 3,3 | 62,9 | 59,6 |
| | Likvide beholdninger ultimo | -55,2 | 4,4 | 59,6 |

Balance

| | (i hele 1.000 kr.) | Primo 2010 | Ultimo 2010 |
|----------------|--|------------------|------------------|
| | AKTIVER | | |
| | ANLÆGSAKTIVER | | |
| | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 802.745 | 816.756 |
| | Tekniske anlæg m.v. | 12.564 | 11.582 |
| | Inventar | 5.700 | 4.454 |
| | Anlæg under udførelse | 158.850 | 123.871 |
| | I alt | 979.859 | 956.663 |
| | Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Langfristede tilgodehavender | 2.314.731 | 2.317.636 |
| | Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld) | -35.753 | -37.953 |
| | I alt | 2.278.978 | 2.279.683 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | 0 | 0 |
| | Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) | 213.252 | 172.852 |
| | Tilgodehavender | -178.456 | -132.732 |
| | Værdipapirer (pantebreve) | 7.538 | 7.219 |
| | Likvide beholdninger | -58.533 | 4.362 |
| | I alt | -16.199 | 51.701 |
| | AKTIVER I ALT | 3.242.638 | 3.288.046 |
| | PASSIVER | | |
| <i>Note 12</i> | EGENKAPITAL | | |
| | Modpost for takstfinansierede aktiver | 10.469 | 9.923 |
| | Modpost for skattefinansierede aktiver | 1.087.405 | 1.050.296 |
| | Reserve for opskrivninger | 95.236 | 69.296 |
| | Balancekonto | 1.374.894 | 1.361.896 |
| | I alt | 2.568.004 | 2.491.411 |
| | HENSATTE FORPLIGTELSE | 146.426 | 177.356 |
| | LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | 469.543 | 569.685 |
| | NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V. | 967 | 723 |
| | KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | 57.698 | 48.871 |
| | PASSIVER I ALT | 3.242.638 | 3.288.046 |

Noter

1. Skatter

Skatteindtægterne for 2010 fordeler sig således i mio. kr.:

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Kommunal indkomstskat | 1.514,0 |
| Selskabsskat | 40,8 |
| Anden skat på visse indkomster | 0,9 |
| Grundskyld | 89,5 |
| Anden skat på ejendomme | 0,9 |
| I alt | 1.646,1 |

Fra 2009 til 2010 har der været en samlet stigning vedr. skatter på netto 24,8 mio. kr. svarende til 1,5 %. De samlede skatteindtægter var budgetteret til 1.646,7 mio. kr. Mindreindtægten på 0,6 mio. kr. vedrører grundskyld og dækningsafgift af offentlige ejendomme.

2. Generelle tilskud m.v.

Beløbet for 2010 er sammensat på følgende måde i mio. kr.:

| | |
|--|--------------|
| Kommunal udligning | 385,7 |
| Statstilskud | 164,9 |
| Efterreguleringer for tidligere år | 15,3 |
| Udligning af selskabsskat | 5,4 |
| Udligning vedr. udlændinge | -18,9 |
| Kommunalt bidrag til sundhedsvæsenet | -55,8 |
| Kommunale udviklingsbidrag | -5,6 |
| Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner | 8,0 |
| Tilskud til "ø-kommuner" | 1,5 |
| Tilskud vedr. byrdefordelmæssige tab | 12,0 |
| Tilskud fra kvalitetsfonden | 33,6 |
| Beskæftigelsestilskud | 64,0 |
| Tilskud til frokostordninger i daginstitutioner | 1,6 |
| Tilbagebetaling af refusion af købsmoms | -0,6 |
| I alt | 611,1 |

Fra 2009 til 2010 har der været en samlet stigning vedr. generelle tilskud m.v. på netto 185,7 mio. kr. svarende til 43,6 %.

Stigningen vedrører hovedsagelig kommunal udligning (+74 mio. kr.), efterreguleringer af kommunal udligning og statstilskud for tidligere år (+15,3 mio. kr.), tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner (+8 mio. kr.), tilskud fra kvalitetsfonden (+25,2 mio. kr.) og beskæftigelsestilskud (+64 mio. kr.).

De samlede indtægter fra generelle tilskud m.v. var budgetteret til 565,1 mio. kr. Merindtægten i regnskabet på 46 mio. kr. vedrører midtvejsregulering af statstilskud (+16 mio. kr.) og beskæftigelsestilskud (+28,1 mio. kr.) samt andel af ekstraordinært tilskud på 300 mio. kr. på Finansloven til ældreområdet (+2,4 mio. kr.).

3. Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)

Udgifterne er opgjort som nettoudgifter efter fradrag af refusioner, brugerbetaling, lejeindtægter og andre indtægter.

Nettodriftsudgifterne har været 19,3 mio. kr. større end oprindelig budgetteret, og 19,1 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

| Driftsudgifter i mio. kr. | Regnskab 2010 | Opr. budget 2010 | Korr. Budget 2010 |
|---------------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Serviceudgifter | 1.781,1 | 1.800,3 | 1.802,8 |
| Overførselsudgifter | 387,0 | 348,8 | 384,3 |
| Forsyningsvirksomheder | -6,8 | -4,6 | -3,8 |
| Drift i alt | 2.161,2 | 2.144,5 | 2.183,3 |

Fra 2009 til 2010 er driftsudgifterne steget med 120,2 mio. kr. svarende til en vækst på 5,9 %.

På servicedriftsområderne har der været en mindreudgift på 19,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og på overførselsområdet har der været en merudgift på 38,1 mio. kr.

Noter

På serviceområderne er hovedforklaringen på mindreudgifterne indførelsen af fleksibelt ansættelsesstop primo 2010, som har medført en mindreudgift på ca. 11 mio. kr. Merudgifterne på overførselsområdet på 38,1 mio. kr. er mere end finansieret af midtvejsregulering af generelle tilskud og beskæftigelsestilskud, som har medført merindtægt til Hedensted Kommune på 44,1 mio. kr. Væksten i udgifter til kontanthjælp, dagpenge, førtidspensioner, løntilskud, forsikrede ledige m.v. har således været gunstigere i Hedensted Kommune end i resten af landet.

Det regnskabsmæssige resultat for servicedriftsområderne udviser et overskud på 27,9 mio. kr. Heraf skal merudgifter til vintertjeneste i forhold til det korrigerede budget på 6,2 mio. kr. finansieres, hvorefter der er et overskud på 21,7 mio. kr., som i maj 2011 forventes godkendt overført til 2011. På nær at de 21,7 mio. kr. først afholdes i 2011, er serviceudgifterne dermed endt som forventet ved budgetopfølgningen i december 2010, og budgettet for 2010 er dermed samlet set overholdt.

For driftsudgifter under ét er der et overskud på 19,1 mio. kr. i 2010. Heraf søges i maj 2011 overført 21,2 mio. kr., og der er således et merforbrug (på de sociale overførselsområder) på ca. 2 mio. kr.

I december 2010 blev der overført et underskud på 0,1 mio. kr., og med de nu overførte 21,2 mio. kr., er der i alt overført overskud på 21,1 mio. kr. fra 2010 til 2011. Fra 2009 til 2010 blev der i alt overført overskud på 2,3 mio. kr.

4. Renter

Nettorenteudgiften blev 5,4 mio. kr. mindre end oprindeligt budget 2010 og 1 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

Sammenlignet med 2009 er nettorenteudgiften steget med 3,3 mio. kr.

Rentekontoen kan specificeres som følgende:

| Renteindtægter + / udgifter - (mio. kr.) | |
|--|--------------|
| Renter af likvide aktiver | 1,9 |
| Renter af kortfristede tilgodehavender | 0,3 |
| Renter af langfristede tilgodehavender | 0,2 |
| Renter af forsyningsvirksomhed | -1,1 |
| Renter af kortfristet gæld | -0,4 |
| Renter af langfristet gæld | -13,7 |
| Kurstab og kursgevinst | 0,7 |
| I alt | -12,1 |

5. Resultat af ordinær driftsvirksomhed

Resultatet viser, om kommunens løbende driftsudgifter kan finansieres af de løbende indtægter fra skatter, tilskud og udligning, brugerbetaling og refusioner.

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 2010 haft et overskud på den ordinære drift på 76,5 mio. kr. - mod forventet et overskud på 44,9 mio. kr. i det oprindelige budget. Det korrigerede budget udviser et overskud på 56,9 mio. kr.

6. Anlæg

Kommunen har i 2010 sammenlagt forbrugt 67,6 mio. kr. til anlægsinvesteringer på henholdsvis skattefinansieret og brugerfinansieret område excl. jordforsyning - hvilket er 20 mio. mindre end oprindeligt budgetlagt.

I forhold til det korrigerede budget er der en merudgift på 6,2 mio. kr.

Der er overført netto 19,2 mio. kr. fra 2009 til 2010, mens der netto er overført -24,8 mio. kr. fra 2010 til 2011 i december 2010 samt -2,9 mio. kr. i maj 2011.

Afsluttede anlæg i 2010 (under 2 mio. kr.) godkendes af Byrådet samtidig med godkendelse af regnskabet. Anlægsregnskaberne er nærmere specificeret i "Bilag til årsregnskab 2010".

7. Jordforsyning

Indtægterne for salg af jord svigtede igen i 2010. Regnskabet udviser lavere salgsindtægter på 5,1 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget. I forhold til det korrigerede budget forekommer en merindtægt på salg af jord på 1,3 mio. kr. Udgifter til køb af jord samt byggemodning udviser et mindreforbrug på henholdsvis 32,9 mio. kr. og 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige og det korrigerede budget.

Samlet set er der et overskud på 6 mio. kr. vedrørende jordforsyningen i 2010.

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.

Noter

I 2010 udmunder regnskabsresultatet på det skattefinansierede område i et overskud på 14,9 mio. kr., og i forhold til et oprindeligt budgetlagt underskud på 64,5 mio. kr., er det en forbedring af resultatet på 49,6 mio. kr. I forhold til 2009 er der en forbedring af resultatet på 205,3 mio. kr.

9. Resultat af det brugerfinansierede område

Området omfatter forsyningsvirksomhederne tømningsordning, renovation og genbrugsstationer, 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 2010 har der været mindredrift på 2,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

10. Langfristet gæld

Nyoptagne lån relaterer sig til den endelige låneramme for 2009 samt en foreløbig låneramme for 2010. Samlet er den langfristede gæld forøget i 2010 med 100,6 mio. kr., der fremkommer således:

| | |
|--|-------------------|
| Nyoptagne lån iflg. kommunens regnskab..... | 127,4 mio. kr. *) |
| Afdrag på lån 2010..... | -26,9 mio. kr. |
| Nettoudvikling af langfristet gæld 2010..... | 100,6 mio. kr. |

*) Heraf vedrører 5 mio. kr. fra overtagelse af 2 lån i forbindelse med køb af Egehøjvej 12, Daugaard (tidl. Plejecenter Egebo) som forventes indfriet primo 2011, og 27,4 mio. kr. vedrører ældreboliger (Kildevældet i Hornsyld).

Kommunens endelige låneramme for 2010 incl. overførsel af restlåneramme for 2009 (-6 mio. kr.) er opgjort til 99,7 mio. kr. Den negative restlåneramme på 27,7 mio. kr. modregnes i lånerammen for 2011, som forventes at udgøre nogenlunde det niveau incl. lånedispensationer for 13 mio. kr. overført fra 2010 til 2011, og der forventes derfor ikke optaget lån i løbet af 2011.

Kommunens samlede langfristede gæld excl. ældreboliger og leasede aktiver udgør pr. 31. december 2010 512,2 mio. kr., hvilket svarer til ca. 11.100 kr. pr. indbygger. Af den samlede gæld udgør lån til ældreboliger ved Kildevældet 54 mio. kr.

Hedensted Kommune plejer aktivt sin likvide beholdning, herunder også sin gældsportefølje. For til en hver tid at opnå så gunstig en finansiering som muligt, er der taget nogle finansielle instrumenter i anvendelse. Disse udnyttes med kommunens bankforbindelse som rådgiver. Ved regnskabsårets udløb er der således indgået 4 renteswaps, med henblik på at fastholde den for øjeblikket lave rente for en del af porteføljen. Herudover er en del af låneporteføljen i perioder omlagt, således at renten relaterer sig til den historisk lavere rente på Schweizerfranc.

I henhold til "Retningslinjer for finansiell styring" skal mellem 40 % og 90 % af låneporteføljen være fastforrentet. Andelen af fastforrentede lån udgør 45 %, og der er fokus på at fastlåse en større andel af låneporteføljen til fast rente i 2011.

Efter i 2009 at have foretaget en del omlægninger i låneporteføljen, er der i 2010 kun foretaget en enkelt.

Specifikation af omlagte lån

| Lånenummer. | Oprindelig udløbsdato | Restgæld | Rente |
|-------------|-----------------------|--------------|----------------------------------|
| 2000 24314 | 29-12-2020 | 3.640.000,00 | Omlagt fra fast 5 % til variabel |

Lån til ældreboliger

Der er til opførelse af 24 ældreboliger ved plejecenter Kildevældet, Hornsyld i 2010 optaget lån på 27,4 mio. kr. og samlet set er der til ældreboligerne optaget lån på 54 mio. kr. Boligerne er solgt med overtagelse pr. 31. december 2010. Da de formelle låneoverdragelsesdokumenter ikke er færdiggjorte ved udgangen af 2010 vil låneoverdragelsen fremgå af regnskabet for 2011. Salgsprisen svarende til restgælden på lånene er restanceført i regnskab 2010.

Renteswaps

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

Pr. 31. december 2010 har Hedensted Kommune indgået 4 igangværende renteswaps, samt 1 med senere ikrafttræden, hvilket fremgår af nedenstående skema.

Noter

| Etableringsdato | Fast rente i % | Beløb i Euro | Beløb i kr. | Udløbsdato | |
|-----------------|----------------|--------------|-------------|------------|-----|
| 27.06.2002 | 5,45 | | 9,4 mio. | 07.04.2026 | |
| 22.06.2009 | 4,73 | | 64,2 mio. | 30.09.2021 | |
| 22.06.2009 | 4,62 | | 32,1 mio. | 31.12.2014 | |
| 13.08.2009 | 4,2675 | | 96,7 mio. | 30.09.2013 | *) |
| 05.02.2010 | 4,034 | 8.951.760 | 66,7 mio. | 28.01.2035 | **) |

*) Denne swap er cancellerbar, hvilket indebærer, at Danske Bank kan opsige den, hvis renten for den resterende periode (indtil 2013) overstiger 3,1725 %. Risikoen består i, at Hedensted Kommune for dette lån igen skal overgå til en variabel rente. Præmien udgør 2.004.156 kr., og er indregnet i den faste rente på 4,2675 %.

***) Den faste rente har virkning fra 30. januar 2012 – og lånet er således indtil denne dato forrentet med en variabel rente.

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 i 2009 og 2010. 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 2010 har Hedensted Kommune 2 valutaswaps (valutaterminsforretninger) i CHF på i alt 15 mio. CHF modsvarende oprindeligt 70,6 mio. kr. (svarende til en gennemsnitskurs på 4,70). Begge swap er indgået i 2008. Da finanskrisen efterfølgende har presset kursen på CHF voldsomt opad, er indløsningsværdien af disse swaps negativ pr. 31. december 2010 (ved kurs 5,99 urealiseret) med 19,3 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 igennem hele året 2010 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. 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.

11. Finansforskydninger

En væsentlig forklaring på den store udgiftspost i regnskab 2010 er restanceføring på 60,4 mio. kr. vedrørende et boligselskabs overtagelse af ældreboliger og servicearealer ved Kildevældet i Hornsyld pr. 31. december 2010.

12. Egenkapital

Udviklingen i egenkapitalen kan illustreres således:

| | (i 1.000 kr.) |
|--|------------------|
| Egenkapital pr. 1. januar 2010 | 2.568.004 |
| +/- udvikling i modposter til fysiske aktiver funktion 9.91 – 9.93 | -37.655 |
| +/- opskrivninger | -25.940 |
| +/- udvikling på balancekontoen | -12.998 |
| Egenkapital pr. 31. december 2010 | 2.491.411 |

Egenkapitalen er reduceret med 76,6 mio. kr. i løbet af 2010.

Som følge af primosaldokorrekationer i 2010 er egenkapitalen pr. 1. januar 2010 171 mio. kr. større end saldoen pr. 31. december 2009. Heraf vedrører 3,7 mio. kr. neutralisering af pensionsforpligtelser for tjenestemænd for 2008 og 167,2 mio. kr. neutralisering af feriepengeforpligtelser pr. 31. december 2009.

Økonomiudvalget

1: Præsentation af hovedområder

Redningsberedskab

Området dækker driften af det kommunale redningsberedskab.

Politisk organisation

Området dækker alt i forbindelse med byråd, kommissioner, råd og nævn samt valg.

Administrativ organisation

Området dækker det administrative personale og opretholdelse af administrationen herunder de administrative huse.

2: Regnskabsresultat

| Økonomiudvalg Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Bud- get 2010 | Regnskab 2010 |
|--|---------------------------|------------------------|------------------|
| Økonomiudvalg | 248.086 | 239.767 | 229.392 |
| 00.25 Faste ejendomme | 1.480 | 1.558 | 924 |
| 00.28 Fritidsområder | | - 50 | - 82 |
| 00.32 Fritidsfaciliteter | | | - 130 |
| 00.58 Redningsberedskab | 9.143 | 9.832 | 9.544 |
| 06.42 Politisk organisation | 8.429 | 9.186 | 8.710 |
| 06.45 Administrativ organisation | 203.523 | 204.069 | 197.527 |
| 06.48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | - 29 | - 29 | 233 |
| 06.52 Lønpuljer m.v. | 25.539 | 15.200 | 12.667 |

3: Forklaringer til regnskabsresultatet

Faste ejendomme

I 2010 er opnået større indtægter primært vedrørende boliger til flygtninge samt færre udgifter til risikostyring i forbindelse med forsikringer

Redningsberedskab

Overordnet set et mindre forbrug på primært lønudgifter i 2010.

Politisk organisation

Regnskabet for 2010 vedrørende den politiske organisation udviser et mindre forbrug i forhold til det oprindelige budget på 476.000 kr., heraf 154.000 kr. vedr. møder og repræsentation og 100.000 kr. vedr. etablering af politikerarbejdspladser. Der overføres 100.000 kr. til 2011 til projekt vedr. digitale dagsordener.

Administrativ organisation

I forhold til det oprindelige budget for den administrative administration udviser regnskabet et mindre forbrug på 6,0 mio. kr., primært på fællesudgifter som anskaffelser, kontorhold, annoncer m.m.

Økonomiudvalget

4: Året der gik

Redningsberedskab

De væsentligste afvigelser har været på lønninger, der udviser et mindre forbrug på ca. 200.000 kr. Udgiften til betaling til Vejle Brand udviser et merforbrug på ca. 330.000 kr. Der er i 2010 anskaffet og implementeret nyt kommunikationsudstyr (SINE) for ca. 750.000 kr. SINE er finansieret af overførsel fra budget 2009. Der vil fra 2011 skulle afholdes mindre driftsudgifter, ligesom der senere vil skulle afholdes engangsudgifter til etablering af kontrolrum.

På indtægtssiden har der været ekstraordinære indtægter på ca. 340.000 kr. fra gebyrer for udrykning til blinde alarmer fra ABA-anlæg (automatisk brandalarmanlæg).

Administrativ organisation

Som følge af en besparelsesramme i budget 2009 blev der truffet beslutning om en ny struktur på den administrative organisation. På grund af opsigelsesvarsler har stillingsreduktionerne ikke haft fuld gennemslagskraft i 2009, men fik det først fuldt ud i 2010.

Sygefravær: Det samlede sygefravær i Hedensted Kommune er i 2010 faldet til 4,6 %, hvilket svarer til ca. 20.000 færre sygetimer. Det er et kraftigt fald i sygefraværet i 4. kvartal, der giver reduktionen. Medarbejderne er hermed gennemsnitlig syge i 10,4 dage om året. Langtidssygefraværet ligger en lille smule over niveauet for 2009, og er dermed ikke blevet reduceret i løbet af 2010. Især daginstitutionsområdet, sundhedsområdet samt teknik og miljø har haft et fald i sygefraværet. Når et stort område som daginstitutionsområdet har næsten 2 sygedage mindre pr. medarbejder, gør det en stor forskel. Der kan være mange årsager til reduktionen. Nogle af forklaringerne kan være, at landet i 2010 bl.a. ikke har været ramt af influenzaepidemi som i 2009, da der især er fald i korttids fravær. En del af forklaringen er også, at flere medarbejdere er kommet over på § 56-aftaler eller er på nedsat tid. Den slags fravær indgår ikke i sygefraværet på de 4,6 %. Fælleskategorien "øvrige" (delvis syg, nedsat tid og § 56) er steget med 25.000 timer fra 2009 til 2010. Endvidere har der været større fokus på sygesamtaler og opfølgning på fravær i det hele taget.

Det overordnede fravær (incl. barsel, omsorgsdage, sygedage m.m.) er i 2010 steget fra 9 % til 9,3 %. Dermed er medarbejderne ved Hedensted Kommune gennemsnitlig fraværende fra deres arbejdsplads i 21,2 dage om året.

Arbejdsskader: Antallet af arbejdsskader med fravær er faldet med 7 hændelser i 2010 i forhold til året før. Til gengæld er der anmeldt flere arbejdsskader, som dog pt. ikke har været med fravær.

| | 2008 | 2009 | 2010 |
|------------------------------|-------|-------|------|
| Antal anmeldte arbejdsskader | 115 | 134 | 157 |
| Arbejdsskader med fravær | 50 | 63 | 56 |
| Antal arbejdsdage med fravær | 1.366 | 1.198 | 868 |

Det kunne tyde på, at man er blevet bedre til at sikre anmeldelse af arbejdsskader. Som tallene ser ud nu, er antallet af fraværsdage pga. en arbejdsskade reduceret betydeligt. Der kan dog komme en del flere fraværsdage til i løbet af 2011 som følge af de arbejdsskader, der er sket i 2010.

Økonomiudvalget

Der har været et meget stort antal faldskader i 2010 - hele 58, hvoraf langt de fleste kan tilskrives det glatte føre primo og ultimo 2010. Mange af faldskaderne har været på seniorområdet. For at forebygge flere fald pga. glat føre er der indkøbt pignåler til medarbejderne, som de kan tage udover skoene. Der er kommet mange gode tilbagemeldinger på effekten af pigskoene - også på daginstitutionsområdet.

Heldigvis har der været et pænt fald i antallet af episoder med trusler og vold; og med den planlagte indsats omkring forflytninger på seniorområdet, håber vi også på et fald omkring arbejdsstillinger. Antallet af stikskader er forsat høj, og vi har tidligere kun haft halvt så mange - en type skader, vi i højere grad bør kunne undgå.

Personaletilbud: Da Hedensted Kommune i 2008 for første gang tilbød alle medarbejdere et udvalg af forskellige personaletilbud, blev det taget rigtig godt imod. I 2009 udvidedes udvalget af personaletilbud med en række nye produkter - Ulykkesforsikring, LifeCoaching, Klippekort til sundhed og uddannelse. Derudover fik vi større udvalg af aviser og magasiner, flere bredbåndsudbydere og flere valgmuligheder vedr. fitness.

I 2010 har medarbejdere valgt 1.295 personaletilbud mod 1.868 personaletilbud i 2009.

Multimedieskatten har påvirket efterspørgslen negativ. Der har været et markant fald i de områder, der er omfattet af multimedieskatten som pc'ere. Det forventes, at flere vil bruge personaletilbudene i 2011, når multimedieskatten ikke længere har "nyhedsværdien".

Nedenfor er en oversigt over de ordninger som personalet i hele Hedensted Kommune har tegnet.

Valgene fordeler sig på:

| Produkt | Antal 2010 | Antal 2009 | Antal 2008 |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| Aviser/magasiner | 433 | 482 | 441 |
| PC-ordning | 40 | 183 | 315 |
| Ordninger fra 2008 udløber den 31. maj 2011 | | | |
| Ordninger fra 2009 udløber den 30. juni 2012 | | | |
| Bredbånd | 161 | 284 | 336 |
| Mobiltelefoni | 18 | 43 | 49 |
| Sundhedsforsikring | 415 | 432 | 300 |
| Fitness (+ 841 som allerede var tilmeldt) | 171 | 335 | 159 |
| GPS | 15 | 31 | 64 |
| Klippekort til Sundhed | 20 | 32 | - |
| Klippekort til Vejle fjord | 18 | 20 | - |
| Rygestopprodukter | 2 + 2 via apotek | 4 + 4 via apotek | 1 |
| Klippekort til coaching | 4 | 3 | - |
| Ulykkesforsikring | 20 | 19 | - |
| Uddannelsesaftaler | 7 | 3 | - |
| Helbredstjek | 27 | - | - |
| Kontormøbler | 11 | - | - |
| Erhvervskort | 1 | - | - |

Økonomiudvalget

5: Udviklingstendenser

Redningsberedskab

I 2010 besluttede Beredskabskommissionen, at den risikobaserede dimensionering skulle ændres. Hidtil har indsatsledervagten været dækket af 2 indsatsledere, men fra 1. januar 2011 ændres denne til 1 indsatsleder på vagt ad gangen (uden bagvagt) under forudsætning af, at den risikobaserede dimensionering evalueres medio 2011, og at det nye kommunikationsudstyr er fuldt implementeret.

Administrativ organisation

Administrationen vil fortsat have fokus på digitalisering, innovation og afbureaukratisering. Kommunen er allerede kendetegnet ved få regler og retningslinjer, og det er et varigt indsatsområde, hvor vi ønsker at have førertrøjen på hele tiden. Samtidig drøfter vi løbende muligheden for at udfordre gældende lovgivning, hvis ikke den giver mening.

Trivselsundersøgelsen 2010

Vi har i efteråret 2010 gennemført den 3. Trivselsundersøgelse i Hedensted kommune. Der er inviteret 3068 fastansatte til at deltage, heraf har 2160 svaret på de 73 udsagn om arbejdslivet. Det giver en svarprocent på 70% hvilket er rigtig flot for en stor organisation som vores.

Hovedresultaterne viser, at Trivslen er steget med 2 procentpoint fra 2009 til 2010, hvis man tager gennemsnittet for de 42 udsagn, der er udarbejdet af Great Place to work. Der er altså 2% flere, der er enige i de positive udsagn, der spørges til. For eksempel er de positive tilkendegivelser ved de 14 udsagn indenfor emnet Troværdighed steget fra 78% til 80%, Respekt er steget fra 72 til 74%, mens Retfærdighed er steget fra 80 til 82%. Der er især øget tilfredshed med ledelsens evne til at informere og koordinere arbejdsopgaverne, ligesom det betyder rigtig meget for de ansatte ved Hedensted Kommune at få et selvstændigt ansvar. Idet 91% oplever at ledelsen stoler på at medarbejderne gør et godt stykke arbejde. Dette er måske også medvirkende til at 91% af medarbejderne oplever, at de gør en forskel på arbejde og 93% siger at mit arbejde har betydning – det er ikke "bare et arbejde". Samspillet mellem ledere, medarbejdere og borgere er helt afgørende for at Hedensted Kommune fortsat kan give den gode service.

Kun to steder ser man et forholdsvist markant fald i tilfredsheden. Hvor 60% af medarbejderne sidste år var tilfreds med personalegodterne, er tallet nu nede på 48%. På tilsvarende måde er tilfredsheden med kommunens sundhedsordning (gratis fysioterapi, massage mv.) faldet fra 81% til 70%. Indførslen af multimedieskatten har mindsket den økonomiske fordel ved vores personaletilbud, så det mærker medarbejderne direkte på pengepungen. I forhold til sundhedsordningen regulerede vi den i februar, så antallet af behandlinger i højere grad vurderes i samarbejde med behandleren, hvor der tidligere var mulighed for flere behandlinger. I forbindelse med implementering af "ny" sundhedsordning fra 1. januar 2011 skal der være meget fokus på kommunikationen - og måske forventningsafstemning. De eventuelle bemærkninger til tilbuddene vil blive analyseret.

Ser man på undersøgelsens sammenfattende udsagn "Alt taget i betragtning mener jeg, at det er et rigtig godt sted at arbejde" er 89% enige. Det er nøjagtig det samme som sidste år - og dermed igen markant over vores mål på 85%".

Arbejdsmarkedsudvalg

1: Præsentation af hovedområder

Arbejdsmarkedsudvalget har bl.a. følgende arbejdsområder

Ungdomsuddannelser

I 2010 blev etableret en kommunal ungdomsuddannelse for unge med særlige behov, der er færdige med grundskolen, ikke fyldt 25 år, og som ikke har mulighed for at gennemføre en traditionel ungdomsuddannelse, selv om der ydes specialpædagogisk støtte til den unge.

Tilbud til børn og unge med særlige behov

Der er i Hedensted Kommune etableret en Ungegruppe for dermed at sikre en helhedsorienteret ungeindsats. Ungegruppen behandler sager for unge mellem 15 og 30 år, hvor der er et arbejdsmarkedsrettet sigte. Fokus for arbejdet i Ungegruppen er beskæftigelse, samtidig med at det helhedsorienterede sigte fastholdes.

Tilbud til ældre og handicappede

Torvegadekollegiet, som er et kollegium for unge mellem 18 og 25 år, der har været anbragt på institution eller har haft ophold på specielle efterskoler for sent udviklede eller for unge med generelle indlæringsvanskeligheder, og nu skal udsluses til egen bolig.

Tilbud til udlændinge

Udgifter til tilbud til personer omfattet af integrationsloven, danskuddannelse til udlændinge samt forsørgelse i form af introduktionsydelse og enkeltydelser.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Førtidspensioner med 35 % statsrefusion tilkendt efter 1. januar 2003.

Kontante ydelser

Sygedagpenge – samt kontanthjælp – aktiverede og ikke aktiverede, samt a-dagpenge til forsikrede ledige.

Revalidering

Revalideringsydelse, revalideringstilbud og løntilskud til personer omfattet af revalidering eller tilkendt fleksjob.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Udgifter til aktivering af kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige.

Arbejdsmarkedsudvalg

2: Regnskabsresultat

| Arbejdsmarkedsudvalg Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Bud- get 2010 | Regnskab 2010 |
|---|---------------------------|------------------------|------------------|
| Arbejdsmarkedsudvalg | 275.227 | 306.920 | 307.606 |
| 03.30 Ungdomsuddannelser | | 125 | 339 |
| 05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov | | 125 | 11 |
| 05.32 Tilbud til ældre og handicappede | 720 | 151 | 151 |
| 05.46 Tilbud til udlændinge | 1.145 | 1.354 | 1.625 |
| 05.48 Førtidspensioner og personlige tillæg | 67.512 | 71.322 | 71.293 |
| 05.57 Kontante ydelser | 112.212 | 136.917 | 137.070 |
| 05.58 Revalidering | 76.133 | 73.909 | 75.208 |
| 05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger | 17.505 | 23.213 | 22.272 |
| 05.72 Støtte til frivilligt soc. arbejde og øvr. sociale formål | | | - 52 |
| 06.45 Administrativ organisation | | - 197 | - 311 |

3: Forklaringer til regnskabsresultatet

Tilbud til udlændinge

I forhold til det oprindelige budget er der en merudgift på 480.000 kr. På trods af, at der ikke længe er mangel på arbejdskraft, kan det konstateres, at antallet af udlændinge, som ønsker danskuddannelse, ikke har haft det forventede fald.

Udgifter til udlændinge omfattet af integrationsprogram, har også været større en budgetteret – men dette modsvares af et statsligt grundtilskud, som modtages i en 3-årig periode til dækning af de kommunale udgifter.

Førtidspensioner og personlige tillæg

For førtidspensioner tilkendt efter 1. januar 2003 er der et nettomerforbrug i forhold til det oprindelige budget på 3.781.000 kr. I budgetgrundlaget for 2010 var oprindeligt budgetteret med tilkendelse af førtidspensioner på 73 personer. I 2010 blev der tilkendt 120 personer førtidspensioner, altså 47 flere end budgetteret.

Kontante ydelser

Sygedagpenge

I forhold til oprindeligt budget har der netto været en merudgift på 9.684.000 kr. Merudgiften skyldes fortrinsvis, at antallet af sygedagpengemodtagere over 52 uger har været gennemsnitlig 134 mod budgetteret 95. Sygedagpengemodtagere mellem 5-52 uger har der været gennemsnitlig 543 mod budgetteret 510 – heraf har andelen af passive sygedagpengemodtagere, hvor den kommunale udgift er størst, været mindre end budgetteret.

Passiv kontanthjælp med 35 % statsrefusion

Merudgift på 4.638.000 kr. skyldes, at der var budgetteret med 129 passive kontanthjælpsmodtagere, og der har i løbet af 2010 gennemsnitligt været 157 kontanthjælpsmodtagere. Derudover har den gennemsnitlige forsørgelsesudgift været større end budgetteret.

Arbejdsmarkedsudvalg

Aktiverede kontanthjælpsmodtagere med 65 % statsrefusion:

Merudgift på 1.851.000 kr. skyldes, at der var budgetteret med 330 aktiverede kontanthjælpsmodtagere, men der har i løbet af 2010 gennemsnitlig været 348 aktiverede kontanthjælpsmodtagere. Derudover har den gennemsnitlige forsørgelsesudgift været større end budgetteret.

Dagpenge til forsikrede ledige

Merudgift til i forhold til oprindelig budget 8.686.000 kr. hvilket skyldes, at der oprindeligt blev budgetteret med 902 helårspersoner, men der har i 2010 været 1076 helårspersoner.

Revalidering

Merudgift til løntilskud i fleksjob og ledighedsydelse på ca. 2.300.000 kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes bl.a. merudgifter til ledighedsydelse på ca. 4.300.000 kr. Der var budgetteret med 100 ledighedsydelsesmodtagere, mens der gennemsnitligt har været 132. Samtidig har der været en besparelse på fleksjob på ca. 2.000.000 kr., idet der ikke har været etableret så mange fleksjob, som budgetteret. Udgifterne til revalidering har været ca. 3.251.000 kr. mindre end oprindeligt budgetteret. Der har været budgetteret med 200 revalidender, og der har gennemsnitlig kun været 167 revalidender.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Merudgiften på 4.767.000 kr. til aktivering af kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige, skyldes stigningen i antallet af kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige som skal aktiveres.

4: Året der gik

Tilbud til udlændinge

På trods af finanskrisen har der stadig været stor efterspørgsel af danskuddannelse til udlændinge.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Tilgangen til førtidspension har været større end forventet – i takt med at kravene på arbejdsmarkedet bliver større, og da restgruppen af svage borgere har været i beskæftigelse i toppen af højkonjunkturen, har det vist sig, at en del borgere ikke har kunnet honorere de krav, der bliver stillet på arbejdsmarkedet. De har været afprøvet både i forhold til revalideringsmuligheder og fleksjob.

Kontante ydelser

Finanskrisen har betydet, at der har været en meget kraftigere tilgang af ledige til kontanthjælpsystemet. Fra budgettet blev lagt i 2009, er antallet af kontanthjælpsmodtagere steget.

På trods af at Jobcenter Hedensted har haft en høj aktiveringsgrad, er det ikke lykkedes at komme op på det antal aktiverede, som der er lagt ind i budgettet.

Det kan forventes, at kommunen kompenseres via efterreguleringen, som aftales mellem regeringen og KL på baggrund af de samlede stigninger på forsørgelsesydelse på landsplan.

Revalidering

Der har været en voldsom stigning i antallet af ledighedsydelsesmodtagere. En af konsekvenserne ved finanskrisen har været, at virksomhederne har effektiviseret eller afskediget større personalegrupper. I den sammenhæng har fleksjobberne været de første, der er blevet afskediget.

Arbejdsmarkedsudvalg

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Da antallet af kontanthjælpsmodtagere er fordoblet i forhold til budgettet, har det været nødvendigt at iværksætte aktivering for langt flere end budgetteret. De samlede udgifter har ikke været tilsvarende høje, idet udgiften skal ses sammen med kommunens mulighed for at få 65 % refusion af forsørgelsesudgiften, når der er iværksat et aktiveringstilbud.

5: Udviklingstendenser

Regeringens 2020 plan samt konsekvenser af finanslovsaftalen.

Der er mange ubekendte i beskæftigelsesindsatsen på nuværende tidspunkt. Konsekvenserne af finanslovsaftalen og det nye budget på beskæftigelsesområdet for 2011 er usikkert pga. de store omlægninger af indsatsen.

Udlignings- og efterreguleringsreglerne for kontante ydelser og dagpenge til forsikrede ledige er afhængig af, hvordan Jobcenter Hedensted klarer sig i forhold til hele landet og landsdelens udvikling på ledighed og resultater, hvorfor der heri er en indbygget usikkerhed. Samtidig er 2020 planens planlagte lovændringer ret afgørende for reduktionen af udgifterne til permanente offentlige forsørgelsesudgivet.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Der vil fortsat være et pres på udgifterne til førtidspension, idet tilgangen via sygemeldinger er kraftigt stigende i slutningen af 2010 og starten af 2011. Der kan ikke laves en direkte beregning på, hvad 100 flere sygemeldte eller ledige fleksjobbere betyder for antallet af førtidspensionstilkendelser, men flere sygemeldte vil betyde et udgiftspres.

Regeringen har fremsat en plan for ændring af førtidspensions- og fleksjobområdet i foråret 2011.

Kontante ydelser

Udgifterne til sygedagpenge forventes at stige i løbet af 2011. Der er dog iværksat flere initiativer, både TTA og en særlig indsats for at nedbringe antallet af sygemeldte over 52 uger. I første kvartal 2011 er antallet af langtidssygemeldte nedbragt. Det er dog en udfordring for budgettet, at det nu er langt mere vanskeligt at få den høje refusion.

Antallet af kontanthjælpssager forventes at falde i løbet af 2011. Finanskrisen ser ud til at være overstået og flere begynder at komme i beskæftigelse.

Revalidering

For at undgå langvarigt sygemeldte og flere førtidspensionister skal antallet af revalideringspladser løftes til et højere niveau. Der arbejdes løbende med opgaven i Jobcenteret.

Der er i foråret 2011 iværksat en særlig indsats for at få ledighedsydelsesmodtagere i arbejde, hvorfor det forventes, at antallet af ledighedsydelsesmodtagere falder.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

I takt med at antallet af kontanthjælpsmodtagere falder, skal udgifterne til indsatsen følge med. Vi har forsøgt at lave mange "gratis" aktiveringspladser, forstået ved at aktiveringen foregår i private virksomheder og kommunale institutioner. Samarbejde med "Skærverne" i Løsning, opgaver for lokale idrætsforeninger er både samfundsgavnige og billige aktiveringstilbud.

Børne- og Undervisningsudvalg

1: Præsentation af hovedområder

Folkeskolen m.m.

Kommunale folkeskoler og de hertil knyttede aktiviteter, såsom skolebiblioteker, skolefritidsordninger m.v.

Ungdomsuddannelser

Det er tilskud til uddannelse af elever, der har behov for støtte for at komme i gang med en uddannelse efter folkeskolen, som f.eks. skoleophold i forbindelse med erhvervsgrunduddannelser mm

Folkebiblioteker

Det er driften af de kommunale folkebiblioteker

Kulturel virksomhed

Det er driften af musikskoler, dramaskoler mm.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Det er støtte til folkeoplysende voksenundervisning, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde og daghøjskoler samt lov om ungdomsskoler og lov om produktionsskoler.

Dagtilbud til børn og unge

Det er børnehaver, dagpleje, integrerede daginstitutioner, særlige dagtilbud og klubtilbud efter dagtilbudsloven

2: Regnskabsresultat

| Børne- og Undervisningsudvalg Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Bud- get 2010 | Regnskab 2010 |
|--|---------------------------|------------------------|------------------|
| Børne- og Undervisningsudvalg | 733.211 | 742.237 | 741.016 |
| 03.22 Folkeskolen m.m. | 476.884 | 485.088 | 484.683 |
| 03.30 Ungdomsuddannelser | 2.285 | 1.979 | 2.741 |
| 03.32 Folkebiblioteker | 13.101 | 14.446 | 14.458 |
| 03.35 Kulturel virksomhed | 2.837 | 2.889 | 2.703 |
| 03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | 12.535 | 13.463 | 11.075 |
| 05.25 Dagtilbud til børn og unge | 225.569 | 224.373 | 225.355 |

3: Forklaringer til regnskabsresultatet

Folkeskolen m.m.

Skoler: Med budgetforliget omkring budget 2010 blev det besluttet at indføre et timetildelingsloft til enkeltklasser og reduceret minimumsnormering i kommunens SFO'er. 2010 tog derudover udgangspunkt i et budget med stabile elevtals- og budgetforudsætninger, idet sidste fase af harmonisering af Hedensted Kommunes skolevæsen nu var indarbejdet med helårsvirkning i budget 2010. Driftsbudgettet for Skolen i Midten, Stouby Skole, Rårup Skole og Hornsyld Skole var efter flytning af 7. - 9. klasse nu tilpassede den nye overbygningsstruktur.

Budget 2010 byggede på en forudsætning om uændret elevtal på 6.014 elever på kommunens 21 folkeskoler. Det faktiske tal 1. august 2010 var 6.033. Der var indarbejdet et uændret antal elever,

Børne- og Undervisningsudvalg

der skulle modtage specialundervisning i andre kommuners specialklasser – herunder den tidligere vidtgående specialundervisning i regionale tilbud.

Skolefritidsordninger: Budget 2010 tog udgangspunkt i en forventning om et gennemsnitligt børnetal på 1.810 børn i SFO'erne. Den faktiske udvikling viste et fald i børnetallet til 1.703.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.: Der var ingen væsentlige ændringer i budget 2010 i forhold til 2009, og regnskabsmæssigt er der ingen bemærkninger til disse områder.

Generelt: Budgetforudsætningerne i 2010 byggede på godkendte normeringer med udgangspunkt i faktiske elev- og børnetal i skoler og SFO'er. Dette gav et sammenhængende finansår, hvor regnskabsoplysningerne fra 2009 kunne bruges fremadrettet i budgetopfølgningssøjemed.

Styringsmæssigt var der i 2010 fokus på systematisk budgetopfølgning med særligt fokus på følgende områder:

Barsler og langtidsfravær. Fællesudgifter til vikarer som følge af barselsorlov og fravær over 21 dage blev fulgt gennem månedlige dataudtræk. Oplysningerne om langtidsfravær blev anvendt som grundlag for forvaltningens og ressourcekonsulenternes dialog med de respektive skoler om opfølgning på bekymrende langtidsfravær.

Befordring af elever. Kombinationen af relativt nyindgåede kontrakter for taxa-befordring, overtageelse af befordring til eksterne specialtilbud samt samlet set stigende udgifter affødte et særligt fokus på taxakørsel til specialtilbud. Reviderede principper og retningslinjer for befordring til specialtilbud blev godkendt i 2010 og vil fremadrettet medføre en ny praksis.

Lønmidler, refusioner og timestyring. Den primære del af udgifterne for skolevæsenet vedrører løn. Det lønrelaterede fokus drejede sig om sammenhængen mellem timeforbrug i forhold til normering samt lønudbetalinger i forhold til lønbudget. Overtidsbetaling opgjort krone for krone, refusioner og ferietimer var relevante temaer i styringen af dette område.

Mellemkommunale betalinger. Proceduren til styring af udgifter til specialtilbud uden for kommunen var central. Økonomistyringen blev foretaget løbende på personniveau og ajourført i forlængelse af beslutninger i visitationsudvalget, så der samtidig kunne estimeres et forventet samlet årsforbrug.

Elever på private skoler, efterskoler, produktionsskoler, erhvervsgrunduddannelse (EGU) og uddannelse for unge med særlige behov (USB). Søgningen til efterskoler og private skoler var et relevant tema i forbindelse med skoleårets planlægning. Med hensyn til aftale om flere praktikpladser og den nye forhøjede præmie og bonus kunne der i 2010 etableres erhvervsuddannelsesforløb for en række elever.

For skolevæsenet viser den økonomiske udvikling i forhold til det oprindelige budget et mindre forbrug på nogle områder.

Mindre forbruget kan henføres til følgende områder:

- Mindre udgifter end oprindeligt budgetteret til SFO som følge af færre børn.
- Mindre udgifter end oprindeligt budgetteret til uddannelse for unge med særlige behov.

Børne- og Undervisningsudvalg

- Mindre udgifter end oprindelig budgetteret til private skoler.

Tilsvarende viser den økonomiske udvikling i forhold til det oprindelige budget et merforbrug på enkelte områder. Merforbruget kan henføres til følgende områder:

- Større udgifter end oprindelig budgetteret til vikarer, barsler og fravær over 21 dg.
- Større udgifter end oprindelig budgetteret til energi.
- Større udgifter end oprindelig budgetteret til befordring af elever.

Derudover kom beslutningen om besparelser på 80 mio. kr. i budget 2011 til at præge året, da beslutningen med hensyn til undervisningstid, fleksibelt ansættelsesstop mv. fik konsekvens allerede i 2010. Ovennævnte blev sammenholdt med de øvrige budgetområder behandlet i forbindelse med budgetopfølgningen i efteråret 2010 og indarbejdet i de korrigerede budgetter.

Ungdomsuddannelser

Der har været større udgifter til erhvervsgrunduddannelser end forventet.

Folkebiblioteker

Regnskab 2010 viser merudgifter til drift af folkebibliotek end oprindelig budgetteret. Driftsresultatet for folkebiblioteket viser dog samlet set, at der er balance mellem korrigeret budget og regnskab, idet der er givet tillægsbevilling til udgifter i forbindelse med flytningen og etableringen af biblioteket i Gudenåcentret i Tørring.

Kulturel virksomhed

Driftsresultatet for musikskole viser samlet set, at der er balance. Forbruget i billed- og dramaskolen har været marginalt mindre end budgetteret.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Udgifterne til driften af Ungdomsskole, klubber, SSP-samarbejde og heltidsundervisning har i 2010 været en anelse lavere end oprindeligt budgetteret. Dette skyldes bl.a. at klubben i Uldum blev lukket i foråret 2010.

Dagtilbud til børn og unge

Der har set over året været et mindre forbrug i forhold til det oprindelige budget på netto 192.000 kr. Regnskabet dækker som sædvanligt over en stor række ændringer i forhold til det oprindelige budget.

Merforbruget/mindreindtægterne kan primært henføres til følgende områder:

- udgifter til børn med særlige vilkår, herunder kørsel samt færre indtægter for børn fra andre kommuner i Åkanden
- fripladser
- mellemoffentlige betalinger
- der er ikke taget højde for et fald i forældrebetalingen i forhold til institutioner der ligger under minimumsnormeringen samt Humlebo og Vesterled, der har været under afvikling
- med den store reduktion af medarbejdere på hele området, er der blevet udbetalt forholdsvis store beløb i form af udbetaling af 6. ferieuge og feriekort

Mindre udgifter kan primært henføres til følgende områder:

- betalinger til andre kommuner

Børne- og Undervisningsudvalg

- udgifter til PAU elever
- søskendetilskud

Endelig har bruttonormeringsaftalens regler vedr. vippenormering kostet i forhold til tildeling af ressourcer til institutionerne.

I modsætning til de foregående år har der været tale om et fald i børnetallet, idet der for børn i alderen 0-5 børn er sket et fald på i alt 107 børn, hvor den største del af faldet er sket i forhold til børn i børnehavealderen, idet der er gået større årgange i skole end der er kommet til fra henholdsvis dagpleje og vuggestuer.

I forhold til budgettet er antallet af børn passet i institutionerne målt alene på antallet, 7 børn højere end budgetteret, idet der alt i alt i institutionerne blev passet 1829 børn. I dagplejen er det lidt vanskeligere at gøre det helt præcise antal indskrevne børn op, idet systemerne alene tæller børn den 1. i måneden, og mange børn indskrives løbende hen over måneden, men målt under et, er der blevet passet færre børn i den kommunale dagpleje end budgetlagt.

Udgiften til den samlede dagpleje er netto godt 1 mio. kr. lavere end budgetlagt, idet der hen over året er reduceret i antallet af dagplejere for at tilpasse det faldende børnetal. Tilpasningen sker dog altid forsinket, da vi har kravene om pasningsgarantien hængende over hovedet, som betyder en kæmpe tilbagebetaling af forældrebetaling fra dag 1, såfremt der bare er et barn, der ikke får opfyldt pasningsgarantien.

4: Året der gik

Folkeskolen m.m.

Undervisningsfagligt blev 'Udviklingsplan for specialundervisningsområdet' dagsordenssættende i 2010 ligesom den fortsatte kvalitetsudvikling som beskrevet og dokumenteret i årets kvalitetsrapport. Udviklingsindsatsen var på mange af kommunens skoler forenet i temaet 'Den gode Undervisning'. Vurderingen af det faglige niveau for Hedensted Kommunes samlede skolevæsen blev foretaget på grundlag af kvantitative rammebetingelser og resultater sammenholdt med de mere kvalitative nuancer fremkommet i dialogen med de enkelte skoleledelser.

Anlægs-mæssigt blev store dele af renoveringen af Rårup Skole og Stouby Skole tilendebragt i 2010.

Lovgivningsmæssigt bød året på få ændringer. Folketinget vedtog 'Lov om vejledning om uddannelse og erhverv samt pligt til uddannelse' og 'Bekendtgørelse om fremme af god orden i folkeskolen'.

Folkebiblioteker

Det samlede udlån af bøger, musik, lydbøger, video/dvd mv. kan i 2010 opgøres til 354.034, hvilket er en stigning på 8,4 % i forhold til 2009. Året var præget af arbejdet med bibliotekets grundlag. Med den udarbejdede vision 2015 vil biblioteket være kendt og bruges, fordi biblioteket er et dynamisk møde- og mediecenter, har åbent når der er brug for det, er en opsøgende og aktiv medspiller og prioriterer den digitale udvikling.

Børne- og Undervisningsudvalg

Kulturel virksomhed

I Hedensted Musikskole blev 2010 igen et år, hvor der ud over undervisningen var en række arrangementer i form af elevkoncerter, forårskoncert, skolekoncerter mm.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

I ungdomsskoleregi var 2010 præget af implementeringen af ny klub-struktur, hvor de unge nu i klubberne i Hedensted, Hornsyld, Juelsminde, Tørring og Rask Mølle finder en lang række faste tilbud som f.eks. bordtennis, pool, airhockey, bordfodbold, biograf, Wii, PC'er og meget mere.

Dagtilbud til børn og unge

2010 har været præget af tilpasninger dels i forhold til et faldende børnetal dels i forlængelse af de besparelser på 80 mio. kr. der skulle findes i det samlede kommunale budget i 2011, men som allerede i 2010 fik en konsekvens for en række medarbejdere på dagtilbudsområdet. Dertil kommer, at der sidst på året også skete væsentlige reduktioner i medarbejderstaben med henblik på at tilpasse daginstitutionskapaciteten i forhold til beslutningen om, at alle børn fra 1. april 2011 skulle i brobygning.

I dagplejen er antallet af dagplejere blevet reduceret med 16 personer, hvoraf 3 dog er blevet ansat som faste gæstedagplejere i et gæsteplejehus (det tidligere stordagplejehus på Gesagervej, der grundet det faldende børnetal er blevet omdannet til gæsteplejehus). Udgiften til disse gæstedagplejere er taget fra beløbet vedr. gæstevederlag.

Der er desuden sendt et antal dagplejere på PAU uddannelsen, for dels at efteruddanne dagplejerne dels for at trække tiden i forhold til at vurdere, om faldet i børn ser ud til at blive permanent.

På daginstitutionsområdet blev Kurbørnehaven i Juelsminde lukket og børnene flyttet til Den integrerede daginstitution Tuen, der er blevet etableret i den tidligere Lilleskole på Tofteskovvej. Antallet af børnehavebørn i Juelsminde faldt imidlertid fortsat hen over året, og der blev i november 2010 truffet beslutning om, at Det Gule Børnehus skulle lukkes og børnene flyttes til Tuen fra 1. april 2011.

I Hedensted åbnede Børnehuset Lille Dalby primo januar 2010. Sidst i januar flyttede halvdelen af Tusindfryds børn ud i Lille Dalby, idet det ene af husene i Tusindfryd skulle rives ned for at give plads til opførelse af den nye integrerede institution, der efterfølgende har fået navnet Børnehuset Østerled. Tilbageflytningen til Østerled skete som forventet primo 2011, hvorefter den sidste af Tusindfryds bygninger skal rives ned.

Behovet for institutionspladser i Hedensted by viste sig hen over året med udgangspunkt i de faktiske tal og den seneste prognose at blive væsentligt mindre end tidligere antaget. Byrådet besluttede derfor i juni måned 2010 at institutionen Vesterled skulle lukkes pr. 1. april 2011.

Antallet af børn, der har efterspurgt et specialbørnehavetilbud har hen over året været kraftigt stigende, hvilket resulterede i, at støttegruppe 2 med 6 pladser i Skjold blev lukket ned 1. august.2010.

Med baggrund i 10 års planen for renovering af daginstitutioner, blev der hele 2010 arbejdet i forhold til planlægning af om- og tilbygning ved Hornsyld Idrætsbørnehave samt planlægning af etablering af en helt ny institution som erstatning for Juelsbo i Løsning. Begge byggeprojekter går dog først fysisk i gang i 2011.

Børne- og Undervisningsudvalg

Der var i 2009 blevet brugt megen tid på at forberede indførelse af frokostordninger i daginstitutionerne. Fra årets begyndelse valgte forældrene frokostordninger i Krudttønden, Skjold Idrætsbørnehave og i Spiloppen. Fra 1.marts 2010 kom Stjerneskuddet også med, og fra 1. august 2010 kom Børnehuset Lille Dalby som den foreløbigt sidste med i ordningen. I efteråret 2010 blev alle forældre spurgt, om der var ønske om indførelse af frokostordninger i flere institutioner fra 2011, men umiddelbart var der ikke ønsker om dette.

2010 har på trods af nedskæringer været præget af store efteruddannelsesprojekter. Som alternativ og supplement til ledernes Diplomuddannelse i Ledelse blev der arrangeret og gennemført et lederudviklingsforløb for 36 ledere, kaldet LEO, der strakte sig over i alt 4 uger. Der blev desuden planlagt og påbegyndt et rotationsprojekt for samtlige medhjælpere og pædagoger i daginstitutioner og SFO'er. Forløbet startede i november med uddannelse af vikarer, og gik over i 3 forløb af 3 ugers varighed for medhjælpere. Fra primo 2011 vil der være 10 hold pædagoger af ca. 25 på hvert hold, der gennemfører et modul i pædagogik. Overskriften for hele rotationsprojektet er inklusion og kommunikation.

5: Udviklingstendenser

Folkeskolen m.m.

På folkeskoleområdet kan vi forvente stabilt elevtal; men samtidig ser den faldende tendens i børnetallet i SFO'erne ud til at være vendt, så der nu igen indmeldes flere børn. Ledelsesudvikling og organisering med fælles ledelse kan blive et fokusområde for en række skoler og lokalområder. Skolerenoveringer, også set i forhold til udviklingen i børnetallet, vil der fortsat skulle tages stilling til.

Fagligt bliver udfordringen specialundervisningsområdet samt fokus på kerneydelsen, elevernes udbytte af undervisningen. Målsætningen er klar: 95 % af en ungdomsårgang skal have en ungdomsuddannelse. Dette skal ses i sammenhæng med de aktuelle effektiviseringsbestrebelse og et kompetencemæssige udgangspunkt med flere skoler, der melder om sårbare fagområder.

IT-integration i undervisningen og mulighederne herfor vil endvidere blive et tema, hvor der både ledelsesmæssigt og politisk sættes spot på udviklingen.

Ungepakken vil medføre ændringer vedrørende vejledningsindsatsen, uddannelsesparathedsvurdering, skærpet forebyggelse, fastholdelsesinitiativer etc.

Økonomistyring og den strategiske målsætning om at *budgetterne skal holdes* vil kræve kontinuerligt fokus på eventuelle ændringer i budgetforudsætningerne. Ledelsesmæssigt kan konstruktiv medarbejderinddragelse, godt arbejdsmiljø og kompetenceudvikling blive relevante temaer.

Dagtilbud til børn og unge.

Den store udfordring på dagtilbudsområdet er fortsat tilpasningen af pasningskapaciteten i forhold til antallet af børn, der har brug for en plads, når vi samtidig hele tiden skal sikre os at have tilstrækkeligt med pladser i henhold til pasningsgarantien. Det ser med de nuværende prognoser ud til, at børnetallet set over et i kommunen, vil falde de kommende år, dog med store udsving i de enkelte skoledistrikter.

Børne- og Undervisningsudvalg

Med det faldende børnetal vil antallet af børn i enkelte skoledistrikter blive så lille, at det i et samarbejde med Undervisningsafdelingen vil blive nødvendigt at etablere fælles ledelse eller udvidede SFO'er for at fastholde et dag- og undervisningstilbud i lokalområderne.

Endelig vil arbejdet med at inkludere flere børn i tilbud, der er så tæt på børnenes hjemlige miljø og så lidt indgribende som overhovedet muligt, med sikkerhed betyde, at støtteamets opgaver vil blive omdefinert, og langt mere af støtten vil blive givet til børnegruppen i den enkelte institution.

Borger- og Erhvervsudvalg

1: Præsentation af hovedområder

Fritidsfaciliteter

Vedligeholdelse af fodboldbaner, forpagtningsafgift fra Juelsminde Campingplads (herunder bygningsforsikring), Tørring Teltplads samt driften af Bjerre Herreds Amatørscene hører under fritidsfaciliteter.

Folkeskolen m.m. Det er driften af idrætsfaciliteter, som ligger i direkte tilknytning til folkeskoler. Disse idrætsfaciliteter anvendes primært til idrætsundervisning, men kan samtidig fungere som idrætsfaciliteter for børn og unge uden for skolernes åbningstider. Der kan f.eks. være tale om gymnastiksale, boldbaner, klubfaciliteter, svømmehaller m.v.

Kulturel virksomhed

Tilskud til museer, lokalarkiver og forsamlingshuse hører herunder. Kommunens indtægter og udgifter vedr. arrangementer som DM i Triathlon og Juelsminde Run er en del af den kulturelle virksomhed.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Lokaletilskud til svømme- og idrætshaller for de folkeoplysende foreningers brug udgør den største del af de budgetterede udgifter på dette område. Udgifter til det frivillige foreningsarbejde som medlemstilskud, kursustilskud og Award registreres også her. Folkeoplysningsudvalgets og Borger, Sundhed og Kulturudvalgets puljer hører også herunder. Kommunens ferieaktiviteter, som foregår i skolernes sommerferie og efterårsferie registreres her, ligesom udgifter og indtægter vedr. den folkeoplysende voksenundervisning.

Turisme og landdistrikter

Drift af Juelsminde Turistbureau samt øvrige turistprojekter og -udgifter.

Sundhedsudgifter m.v.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet: Kommunerne er medfinansierende af sygehusydelser vedr. somatik, psykiatri og genoptræning, samt ydelser vedrørende sygesikringen, samt kommunernes indsats i forbindelse med kommunal genoptræning efter sundhedsloven og træning efter serviceloven. Indsatsen omfatter såvel genoptræning af borgere efter udskrivning fra sygehus Tandplejen: Udgifter til kommunal tandpleje efter sundhedsloven dvs. tandpleje for børn og unge indtil det fyldte 18. år (Børne- og ungdomstandplejen) samt omsorgstandplejen.

Sundhedsfremme og forebyggelse: Kommunen har ansvaret for den borgerrettede og patientrettede forebyggelse, hvilket betyder, at Hedensted Kommune har et ansvar for at skabe rammer, som bevirker, at den enkelte borger har mulighed for at skabe sig et godt, sundt og langt liv.

Sundhedsplejen: Sundhedsplejens opgave er at fungere som faglige ressource personer for børn/unge, familier og samarbejdspartnere i forhold der vedrører sundhed og trivsel.

Tilbud til ældre og handicappede: Det er udgifter og indtægter til personer til hjælpemidler, forbrugsgoder, støtte til bil, boligindretning og individuel befording

Borger- og Erhvervsudvalg

2: Regnskabsresultat

| Borger- og Erhvervsudvalg Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Bud- get 2010 | Regnskab 2010 |
|--|---------------------------|------------------------|------------------|
| Borger- og Erhvervsudvalg | 204.456 | 210.090 | 206.158 |
| 00.32 Fritidsfaciliteter | 2.581 | 1.799 | 1.674 |
| 03.22 Folkeskolen m.m. | 11.797 | 11.129 | 11.115 |
| 03.35 Kulturel virksomhed | 3.125 | 3.064 | 2.965 |
| 03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | 18.055 | 18.951 | 18.364 |
| 04.62 Sundhedsudgifter m.v. | 125.800 | 131.636 | 129.910 |
| 05.32 Tilbud til ældre og handicappede | 37.738 | 29.588 | 28.805 |
| 05.35 Rådgivning | 2.382 | 10.973 | 10.749 |
| 06.48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 2.977 | 2.950 | 2.591 |

3: Forklaringer til regnskabsresultatet

Fritidsfaciliteter

Mindre forbruget på området er en følge af en bevidst opbremsning, primært opstået ved at udskyde bl.a. vertikalskæring af beplantning omkring banerne. Disse opgaver er udskudt til foråret 2011.

Idræts- og svømmehaller m.v.

Driften af klubhusene og driftstilskuddene til svømmehallerne udviser et mindre overskud. Det hænger sammen med større udbetalte lokaletilskud til svømmehallerne. Tilskuddene til idrætshallerne har været noget billigere end budgetteret. Dette hænger sammen med overforbruget i 2009.

Kulturel virksomhed

Regnskabet vedr. tilskud m.v. til forsamlingshuse og lokalarkiver ser fornuftigt ud. Der er et mindre underskud vedr. Triathlon og Juelsminde Run som oprindeligt var budgetteret til at gå i 0.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Der har i 2010 været lidt lavere aktivitet vedr. voksenundervisning end budgetteret. Foreningsområdet har været lidt billigere at drive end budgetteret, da især medlemstilskuddet var lavere end budgetteret. Der har været en stor stigning i antallet af foreningstimer i hallerne, hvilket har medført en overskridelse af det oprindelige budget til lokaletilskud.

Turisme og landdistrikter

Det korrigerede budget er væsentligt højere end det oprindelige, da man i forbindelse med flytningen af erhvervsudviklingen til Borgmesterkontoret (Økonomiudvalget) delte den fælles udviklingspulje i to halvdele, hvorved knap en halv mio. blev placeret på Turismekontoen specifikt til turismeudviklingsprojekter. Driften af Juelsminde Turistbureau har været en anelse dyrere end budgetteret. Projektmidlerne på turismeområdet, der er øremærket konkrete projekter i 2010 er ikke alle blevet realiseret. Disse udgifter vil i stedet blive afholdt i 2011.

Sundhedsudgifter m.v.

Det korrigerede budget er 5,84 mio. kr. højere end det oprindelige budget. Dette skyldes hovedsageligt budgettet for den aktivitetsbestemte medfinansiering som er tillagt 2,80 mio. kr., hvortil kommunerne er blevet positivt midtvejsreguleret samt overførte midler fra 2009 med 3,77 mio. kr.

Borger- og Erhvervsudvalg

Regnskabsresultatet for 2010 udviser et forbrug på 129,9 mio. kr. fordelt på aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet med 85,3 mio. kr., træning med 15,1 mio. kr., tandplejen med 18,5 mio. kr., sundhedsfremme og forebyggelse med 3,6 mio. kr. og sundhedsplejen med 7,3 mio. kr.

Tilbud til ældre og handicappede samt rådgivning

Det korrigerede budget er 0,44 mio. kr. højere end det oprindelige budget, hvoraf 0,25 mio. kr. skyldes overførte midler fra 2009.

Regnskabsresultatet for 2010 udviser et forbrug på 39,55 mio. kr., hvilket er fordelt på hjælpemidler med 28,25 mio. kr., intern rådgivning med 5,00 mio. kr., ekstern rådgivning med 3,18 mio. kr., hjælpemiddeldepot med 2,57 mio. kr. og drift af HUSET (bygning) med 0,55 mio. kr.

4: Året der gik

Fritidsfaciliteter

Visse vedligeholdelser mht. vertikalskæring, topdressing, eftersåning og vertidrænbehandling blev ikke igangsat i 2010. Disse opgaver vil komme som udgifter i 2011. Derudover fik man ikke beskåret alle hegn dels pga. den lange vinter, der krævede materielgårdenes mandskab til vintertjenersten og dels en masse sne, der vanskeliggør arbejdet i de tætte hegn. Der blev indgået ny forpagtningsskifte på Bredgade 67, som nu hedder Tørring.

Idræts- og svømmehaller m.v.

Der blev i 2010 indgået nye driftsaftaler med svømmehallerne i Gudenåcentret og Hornsyld. Projektet "Nyt liv i gamle haller" fortsatte i 2010, formålet er at få flere aktiviteter i hallerne, repræsentanter fra kommunen og hallerne har indgået et tæt samarbejde omkring projektet. På anlægssiden i 2010 blev byggeriet af det nye Gudenåcenter færdigt.

Kulturel virksomhed

I august måned 2010 afholdte Hedensted Kommune DM i Triatlon med Juelsminde som centrum. Dagen inden DM afholdtes motionsløbet Juelsminde Run med omkring 1.100 deltagere, hvilket var omtrent samme antal deltagere som i 2009.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

I starten af 2010 afholdtes en festlig Award aften med ca. 650 deltagere. To gange i 2010 har der været mesterskabskåringer, hvor de idrætsudøvere, som har vundet et mesterskab blev hædret af bl.a. borgmesteren. For børnene var der i sommerferien to uger med Aktiv Ferie og initiativet afvikledes igen i efterårsferien. Omkring 1.300 børn deltog i ca. 60 forskellige aktiviteter. Det er en stigning på 200 fra året før. I 2010 blev implementeringen af IT programmet Conventus i foreningerne igangsat.

Turisme og landdistrikter

På turistområdet har man i 2010 – udover den daglige drift at turistbureauet og varetagelsen af opgaver indenfor markedsføring og PR – arbejdet med en række større projekter, hvoraf kan nævnes:

Kyststien, sporet mellem Snaptun og Juelsminde, har været udsat for et grundigt planlægningsarbejde, lodsejerforhandlinger, tilrettelæggelse af linjeføring, indhentning af tilladelser og udarbejdelse af informationsmateriale og planlægning af skiltning m.v.

Borger- og Erhvervsudvalg

Den kulinariske turisme havde et flot år med PR-skabende og velbesøgte arrangementer såsom Markedsdage, Kokketræf, gastronomiske arrangementer og netværksmøder.

Tørring Camping ændrede navn og status til Tørring Teltplads samtidig med, at forpagtningen overgik til Gudenåcentrets Støtteforening, der allerede i sin første sæson gennemførte en gennemgribende renovering af pladsens faciliteter. Driftsåret 2010 endte med et overskud pænt over det forventede. Sidst på året indgik Hedensted Kommune en 10-årig forpagtningsaftale med Gudenåcentrets Støtteforening.

Hedensted Kommune / Juelsminde Turistbureau indgik også i 2010 i det regionale gudenåsamarbejde, der skal markedsføre og sælge hele Gudenåen som et oplagt feriemål for både kanoturister og andre. Det lykkedes sidst på året at blive prækvalificeret i forhold til at opnå regional støtte via den nye turistmøvekststrategiordning. I tilknytning hertil gennemførtes et forprojekt, der skulle resultere i en projektbeskrivelse af en model for de ”oplevelsesrum”, der fremover vil indgå i Gudenåprojektet.

Der blev produceret info-materiale, kommunikeret på digitale platforme og gennemført en række arrangementer indenfor den aktive turisme; cykelturisme, vandrerturisme og såkaldte Træfpunktsaktiviteter for børn og voksne.

På landdistriktsområdet blev der i 2010 udarbejdet idékataloger for lokalområderne og igangsat et kursusforløb – Udviklingspiloterne – for lokalråd, der ønskede at arbejde videre med færdige handplaner. Stiprojektet blev kvalificeret og der blev indhentet økonomisk ministeriel finansiering af projektet med stier i hele kommunen. Endelig blev et forslag til ny Landdistriktspolitik forberedt.

Sundhedsudgifter m.v.

Regionsrådet og kommunen har i 2010 indgået en ny sundhedsaftale gældende for perioden 2011-2014. Indsatsområderne er fastlagt af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og består af følgende:

- indlæggelses- og udskrivningsforløb
- børn, unge og gravide
- træningsområdet
- behandlingsredskaber og hjælpemidler
- sundhedsfremme og forebyggelse, herunder patientrettet forebyggelse
- indsatsen for mennesker med psykisk sygdom
- opfølgning på rapportering af utilsigtede hændelser
- kapacitetsændringer og opgaveoverdragelse mellem sektorer
- økonomi og opfølgning

Specielt for Hedensted Kommune er det aftalt at fokus er på tværgående udviklingsprojekter, der understøtter samarbejdet på sundhedsområdet. Projekterne fremadrettet vil fokusere på forløbsprogram for patienter med hoftebrud samt kompetenceudvikling og videndeling mellem sektorer. Rehabiliteringsafdelingen kørte i 2009 et pilotprojekt omhandlende bækkenbundstræning. Formålet med pilotprojektet var at opfange kvinderne inden de blev brugere af inkontinenshjælpemidler af større omfang samt at opsamle viden og erfaring indenfor området. Der blev gennemført holdundervisning af 2 hold med i alt 19 kvinder. Erfaringerne med projektet var så gode, at afdelingen nu gennemfører undervisning af et hold hvert år.

Borger- og Erhvervsudvalg

Rehabiliteringsafdelingen startede i 2010 et forløbsprogram for borgere med kroniske, diffuse smerter. Dette foregår i nært samarbejde med Jobcenteret, som henviser sygemeldte borgere tilkendt flex-job. Projektets formål er, at disse borgere lærer at mestre et liv med smerter og at de vender tilbage til arbejdsmarkedet eller får et liv, hvor smerten ikke er livsindholdet. Projektet er finansieret af en pulje fra ministeriet for sundhed og forebyggelse og løber til udgangen af 2012, hvor det slut-evalueres.

Børne/unge tandplejen

Børn og unge, der modtager det gratis tandplejetilbud fordeler sig med ca. 60 % i privat praksis og ca. 40 % på de kommunale klinikker – denne fordeling er uændret i 2010. Børn og unge, der vælger at modtage tandplejetilbuddet ved ”fritvalgstandlæge” med en egenbetaling på 35 %, er fortsat fallende. Antallet af børn og unge, der ikke modtager et regelmæssigt tandplejetilbud er nu mindsket til ca. 25 grundet det tværfaglige samarbejde med Familieafdelingen.

Omsorgs- og Specialtandpleje

I 2010 fortsatte den positive udvikling i Specialtandplejen. Tilbuddet er nu kendt bredt i kommunen, selv om det målrettede opsøgende arbejde ikke længere pågår.

Antallet af tilmeldte til omsorgstænderne stagnerer på et niveau der er under det for sammenlignelige nabokommuner. Det er især i den vestlige del af kommunen, der ikke er mange omsorgstænderpatienter.

Tilbud til ældre og handicappede

Der har i 2010 været stor fokus på hjælpemiddelområdet, og området er analyseret ned til enkelte enheder. Der vil også fremadrettet være stor fokus på området, ikke mindst i lyset af de udfordringer den stigende efterspørgsel efter hjælpemidler giver. Dels bliver der til stadighed udviklet nye hjælpemidler der bedre kan afhjælpe den handicappedes funktionsniveau, dels bliver vi ældre og ældre, og dels bliver lægerne dygtigere og dygtigere til at redde menneskeliv med krav om betragtelige hjælpemidler til følge.

5: Udviklingstendenser

Fritidsfaciliteter

En del udskudte vedligeholdelser af kommunens boldbaner skal gøres i 2011. Derudover har man i 2011 oprettet en pulje til lysanlæg. Puljen skal anvendes til ekstraordinære vedligeholdelser på lysanlæggene.

Idræts- og svømmehaller m.v.

Der arbejdes videre med ”Nyt liv i gamle Haller”, der skal optimere udnyttelsen af kommunens idrætshaller og fremme samarbejdet hallerne imellem. Der sættes fokus på udarbejdelse af virksomhedsplaner for de enkelte haller – i samarbejde med hallernes ledelse. Der gennemføres en halanalyse, der skal give et overblik over hallernes økonomi og bygningsmæssige tilstand, beskrive den nuværende tilskudsmodel sammenlignet med andre kommuners tilskudsmodeller og perspektivere mulighederne for en alternativ incitamentsstruktur og en model med en højere grad af enkelhed og gennemsigtighed.

Borger- og Erhvervsudvalg

Kulturel virksomhed

En ny museumslov er på trapperne og vil formentlig se dagens lys i 2011. Denne kan give anledning til overvejelser vedr. den eksisterende museumsstruktur, herunder samarbejdet mellem de nuværende museer og samlinger i Hedensted Kommune. Et fokuspunkt.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Folkeoplysningsudvalget vil fortsat have fokus på de frivilliges vilkår og muligheder ud fra visionen "Hedensted Kommune skal være Danmarks bedste kommune at være frivillig i". Arbejdet med Conventus fortsætter. Det statsfinansierede projekt "Fritid til alle" starter i 2011 og vil vare i en 4-årig periode. Projektet skal hjælpe alle børn og unge til et aktivt fritidsliv.

Turisme og landdistrikter

Kyststien indvies på den 22 km lange strækning Snaptun – Juelsminde i april 2011. Herefter arbejdes videre med etablering af de i planen tilknyttede "baser" med oplevelser og faciliteter, i første omgang ved Kirkholm og i Bugten. Hertil digital info. Aktiviteterne indenfor den kulinariske turisme vil løbende blive overført til den kulinariske forening, der fremover selv skal stå for drift og udvikling af temaet. Udviklingen af turismen omkring Gudenåen fortsættes, lokalt såvel som regionalt, herunder oplevelsesrummet "Det store Vandskel". Der sættes fokus på cykelturisme, lystfiskerturisme, vandreturisme, havkajaktemaet og træfpunktsaktiviteterne. Der igangsættes en innovativ proces omkring driften af Juelsminde Turistbureau under overskriften "Fremtidens Turismeservice".

På landdistriktsområdet vil der i 2011 blive arbejdet videre med udarbejdelse af idékataloger for lokalområderne og deltage i videreudvikling og fundraising. Der vil desuden blive sat fokus på de små virksomheder i landdistrikterne, herunder inspirere til flere LAG ansøgninger. Stiprojektet indebærer fortsat planlægning og implementering af stier i hele kommunen. Der skal udarbejdes et forslag til ny Landdistriktspolitik i 2011. Der søges midler til gennemførelse af kommunikationsprojektet Web 2.0. De sidste temaaftener for "Udviklingspiloterne" gennemføres i foråret 2011.

Sundhedsudgifter m.v.

Selv om Danmark traditionelt har brystet sig af at have et sundhedsvæsen med lige adgang for alle borgere, så er uligheden i sundhed i dag et faktum, der resulterer i ulige sundhedsresultater, og som er en medvirkende faktor til, at effekten af sundhedsvæsenets forebyggende og behandlende indsats udhules. Lavtuddannede og socialt dårligt stillede lever eksempelvis ikke alene kortere tid end højtuddannede, de rammes også i højere grad af alvorlig sygdom og må finde sig i færre sygdomsfrie år. Derfor er der faktisk god grund til at gøre noget ved uligheden. I Hedensted Kommune har vi forholdsmeget mange lavtuddannede, hvorfor der vil være stor fokus på området fremadrettet.

Træning

I forhold til træning opleves aktivitetsøgning i forhold til træning efter sundhedsloven (§ 140 - almen genoptræning). Udviklingen går hurtigt i retning af, at flere borgere henvises fra sygehusene til træning i kommunen. Der er tale om træning på tidligere tidspunkt i sygdomsforløbene end før og der er tale om flere diagnosegrupper. Det indebærer behov for at kommunens trænende terapeuter kan honorere det øgede volumen og den øgede specialisering. I løbet af 2011 samles træning efter sundhedsloven i Huset i Løsning. Dermed kan terapeut ressourcerne og -kompetencerne udnyttes bedst muligt. Der opleves stigning i behovene for den vedligeholdende træning efter serviceloven (§ 86). Dette område er reguleret af politisk vedtaget serviceniveau, men afdelingen udfordres af borgere og samarbejdspartneres ønsker og behov for ydelser derudover.

Borger- og Erhvervsudvalg

Omsorgs- og Specialtandpleje

I Specialtandplejen forventes yderligere udvikling i antallet af tilmeldte, men nok i en lidt lavere takt som følge af, at tilbuddet nu er kendt de relevante steder.

I Omsorgstandplejen ventes en lille stigning i antallet af tilmeldte. Der sker et skifte fra privat omsorgstandpleje til kommunal omsorgstandpleje, hvor stigningen i den kommunale del begynder at overstige faldet i den private del.

Teknik- og Miljøudvalg

1: Præsentation af hovedområder

Teknik- og Miljøudvalget varetager driften af kommunens arealer, kommunale veje kollektiv trafik, ejendomme, fritidsområder og -faciliteter og naturbeskyttelse mm.

Jordforsyning

Det er udgifter og indtægter i forbindelse med tilvejebringelse og salg af arealer.

Fritidsområder

Udgifter og indtægter vedrørende drift af fritidsfaciliteter, idrætsanlæg, sportspladser og svømmehaller, hvis primære formål ikke er skoleidræt.

Naturbeskyttelse

Udgifter og indtægter til den kommunale naturbeskyttelsesindsats.

Vandløbsvæsen

Det er vedligehold mm af de kommunale vandløb i kommunen.

Miljøbeskyttelse m.v.

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

Diverse udgifter og indtægter

Udgifter og indtægter i forbindelse med skadedyrsbekæmpelse.

Spildevandsanlæg

Udgifter og indtægter vedrørende kommunale spildevandsanlæg i forbindelse med tømningssordninger for bundfældningstanke m.v.

Affaldshåndtering

Udgifter og indtægter i forbindelse med de kommunale ordninger for dagrenovation.

Fælles funktioner samt kommunale veje

Udgifter og indtægter vedrørende det kommunale vejvæsen.

Kollektiv trafik

Udgifter og indtægter i forbindelse med kollektiv trafik og havne.

Teknik- og Miljøudvalg

2: Regnskabsresultat

| Teknik- og Miljøudvalg Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Bud- get 2010 | Regnskab 2010 |
|---|---------------------------|------------------------|------------------|
| Teknik- og Miljøudvalg | 55.710 | 52.609 | 56.431 |
| 00.22 Jordforsyning | - 205 | - 505 | - 605 |
| 00.28 Fritidsområder | 1.875 | 1.775 | 1.678 |
| 00.38 Naturbeskyttelse | 1.354 | - 1.524 | 1.905 |
| 00.48 Vandløbsvæsen | 2.406 | 2.020 | 1.746 |
| 00.52 Miljøbeskyttelse m.v. | 1.679 | 1.325 | 715 |
| 00.55 Diverse udgifter og indtægter | - 35 | - 35 | - 213 |
| 01.35 Spildevandsanlæg | | 839 | 307 |
| 01.38 Affaldshåndtering | - 4.625 | - 4.625 | - 7.065 |
| 02.22 Fælles funktioner | 9.872 | 9.747 | 8.313 |
| 02.28 Kommunale veje | 31.948 | 32.400 | 38.487 |
| 02.32 Kollektiv trafik | 11.441 | 11.193 | 11.162 |

3: Forklaringer til regnskabsresultatet

Jordforsyning

Jordforsyning til bolig- og erhvervsformål er forløbet som forventet.

Fritidsområder

Der er et mindre merforbrug på badevandsanalyser, da der er udarbejdet lovpligtige badevandsprofiler på vores 18 badestrande.

Naturbeskyttelse

Indtægter fra udlæg på Skjold Å/Bjerre Eng sø-projektet blev forsinket i Naturstyrelsen, og er først indkommet i regnskabsår 2011.

Ca. 100.000 kr. er brugt i Interreg-projektet Bæredygtig Energiplanlægning. Disse omkostninger refunderes senere (2011) fra EU.

Vandløbsvæsen

Der er et mindre forbrug på vandløb, hvilket skyldes behov for at få overført midler til 2011 til at gennemføre en nødvendig opmåling og regulativændring på Gudenåen efter færdiggørelse af Uldum Kær-projektet.

Miljøbeskyttelse m.v.

Indtægterne er øgede i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes en fokusering og prioritering af opgaver, der er omfattet af gebyr. På enkelte konti er der mindre overskridelser, fx jordforurening og miljøvagt og i forbindelse med miljøhæld. Mindre forbrug på konsulenter skyldes en bevidst opbremsning for at dække ovenstående samt dele af manglende indtægter fra byggesagsgebyrer.

Grundvandsbeskyttelse/indsatsplaner

Dette område er finansieret via gebyrer. Budgetbeløbet var i 2010 planlagt brugt til udarbejdelse af vandforsyningsplan samt udflytning af Uldum vandværk. Det forbrugte beløb på ca. 670.000 kr. er

Teknik- og Miljøudvalg

anvendt til tekniske tilsyn og beskrivelser i forbindelse med opstart af udarbejdelse af en samlet vandforsyningsplan for hele kommunen. Det uforbrugte restbeløb (ca. 330.000 kr.) søges overført til budget 2011. Der er indgået kontrakt om udflytning af Uldum vandværk, men arbejdet nåede ikke at blive igangsat i 2010.

Diverse udgifter og indtægter - Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

Området, som dækker udgifter til rottebekæmpelse samt indfangning og aflivning af vildkatte, er forløbet som forventet.

Tømningsordning

Tømningsordningen er forløbet som forventet.

Affaldshåndtering

Der er budgetteret med et overskud i 2010, dels for at afslutte afbetalingen på en gæld til kommunekassen, men også for at påbegynde oparbejdelsen af en kapital til etablering af en omlastestation i Hedensted-området. "Overskuddet" blev noget højere end budgetteret. Bl.a. fordi indkøb af to gummi-gede til genbrugsstationerne blev udsat til 2011. Etablering og opstart af en ny storskraldsordning blev ligeledes udsat til 2011. Den opbyggede kapital er ultimo 2010 på ca. 3,9 mio. kr.

Transport og infrastruktur

Det samlede økonomiske resultat bærer præg af det hårde vintervejr – både i årets første måneder, og den tidlige start på vinteren 2010/2011 i oktober måned. Udgifterne til vintertjeneste blev ca. 3,5 gange så stort som oprindeligt budgetteret.

4: Året der gik

Naturbeskyttelse

Der er løbende 1-2 større projekter i gang. Dette antal er stort set grænsen for, hvad organisationen kan håndtere på en gang. I 2010 afsluttedes og indviedes Skjold Å og Uldum Kær projekterne. Fremadrettet er søgt og modtaget tilsagn om 800.000 kr. til et vandløbsrestaureringsprojekt ved Klaks Mølle, hvor der er såvel vandløb som kulturhistoriske interesser.

De fleste ressourcer er gået til nødvendig naturpleje af kommunale arealer (bl.a. græsning), kommunale fortidsminder samt tiltag for beskyttede arter. 105.000 kr. er brugt til såkaldte 3. mandsprojekter, hvor kommunen understøtter private og foreningernes naturarbejde, fx anlæggelse af stier. Teknisk Afdeling har desuden bidraget til etablering af Kyststien med såvel arbejdskraft som 153.000 kr.

Statens Vand- og Naturplaner var i 2010 først i teknisk forhøring, siden i høring.

Miljøbeskyttelse

Først på året 2010 skete en jordforurening efter et tyveri af diesellole. Da der ikke kunne findes en skadesvolder, måtte omkostningerne til oprydningen af den relativt lille forurening afholdes af kommunen.

På miljøområdet har der været et prioriteret fokus på tilsyn og miljøgodkendelser på landbrug og anden erhverv. Minimumsfrekvens for tilsyn er overholdt, og samtlige aftalte husdyrmiljøgodken-

Teknik- og Miljøudvalg

delser blev afsluttet. Med brug af konsulentressourcer er det desuden lykket også at få lavet 15 lovliggørelser på anden industri.

I 2010 anvendtes desuden konsulentmidler til arbejdet med vurdering af VVM-rapport vedr. ansøgning om udvidelse af to havbrug i As Vig.

Affaldshåndtering

Hedensted Kommune har med virkning fra januar 2012 meldt sig ud af den faste leverandørkreds til Kraftvarmeværket i Horsens. Samtidig er kommunen indmeldt i L90 som fulgyldigt medlem. I konsekvens heraf er der indledt en proces med placering og etablering af en omlastestation for brændbart affald i Hedensted-området.

I 2010 opnormeredes affaldsområdet med én administrativ medarbejder, da myndighedsarbejdet i forbindelse med affald er steget betragteligt. Især nye regler om erhvervsaffaldsgebyrer og fritagelser har taget megen administrativ tid. Der er desuden udarbejdet samlet affaldsplan for hele kommunen.

Transport og infrastruktur

Det store forbrug til vintertjenesten allerede først på året medførte, at der blev udvist stor tilbageholdenhed på de øvrige områder af vejvedligeholdelsen. Dog blev der ved låneoptagning tilført ekstraordinært flere midler til belægningsvedligeholdelsen.

Anlægs mæssigt har etablering af rundkørslen på Hovedvejen ved Ølsted været den største udfordring.

5: Udviklingstendenser

Naturbeskyttelse

Udarbejdelse af handleplaner på grundlag af statens vand- og naturplan forventes at skulle påbegyndes i 2011. Finansiering af realiseringen af planerne er endnu ikke udmeldt fra central holdt, men de vil under alle omstændigheder kræve en del mandtimer i administrationen. Selv ved 100 % ekstern finansiering vil projekter trække på likviditeten.

I 2011 påbegyndes vådområdeprojekt ved Smedebækken samt vandløbsrestaurering ved Klaks Mølle.

Det omfattende arbejde med naturpleje fortsætter, idet der forventes store indsatser mod Kæmpe Bjørneklo.

Miljøbeskyttelse m.v.

På tilsyn og godkendelsesområdet fortsætter fokus på at overholde minimumstilsynsfrekvenser samt undgå oparbejdelse af nye pukler på landsbrugsområdet samt nedbringelse af pukler på industriområdet.

Grundet nye vejledninger på landbrugsområdet risikerer Hedensted Kommune at få hjemvist op til otte sager fra miljøklagenævnet. Disse vil skulle behandles på ny uden mulighed for at tage gebyr. Derfor kan indtægter fra miljøgebyr komme under pres.

Teknik- og Miljøudvalg

Grundvandsbeskyttelse/indsatsplaner

Arbejdet med udflytning af Uldum vandværk, som skulle have været igangsat i 2010, forventes igangsat i 2011.

Affaldshåndtering

Med udgangspunkt i folketingets forlig om blandt andet en liberalisering af forbrændingssektoren, er der opstået yderligere usikkerhed om mængder og behandlingsanlæg for der forbrændingsegnete affald i kommunen.

Der vil fortsat være en stor administrativ byrde på affaldsområdet

Kommunale veje

Ud fra ønsket om en ensartet driftsform i hele kommunen, forventes der en ændret opgavefordeling mellem udbudt - og arbejde i eget regi. Resultatet fra den gennemførte analyse af vej- og parkområdet underbygger endvidere en mindre ændring i organiseringen af driftsarbejdet.

Kollektiv trafik

Regionens nedlæggelse af en række busruter, forventes også fremover at bevirke et øget økonomisk pres på kommunens kollektive trafik.

Social- og Seniorudvalg

1: Præsentation af hovedområder

Specialpædagogisk bistand for voksne

Undervisning til specialpædagogisk bistand til personer med fysisk eller psykisk handicap efter undervisningspligtens ophør, jr. Lov om specialundervisning for voksne. Opgaven i udvalget er blandt andet ungdomsuddannelser til personer på 18 år og derover, hvor der er tilkendt pension og som ikke modtager opkvalificerende indsats efter LAB.

Sundhedsudgifter m.v.

Herunder registreres udgifter til begravelseshjælp og befordring til behandling og diagnosticering ved læger, sygehuse og speciallæger.

Tilbud til børn og unge med særlige behov

Børn og unges ophold i plejefamilier, netværksfamilier, opholdssteder, eget værelse, kost- og efterskoler, skibsprojekter og kommunale, regionale og selvejende institutioner for børn og unge, hvor der er truffet afgørelse om anbringelse uden for hjemmet.

Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, herunder konsulentbistand, praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet, familiebehandling, døgnophold for både forældremyndighedens indehaver, barnet eller den unge og andre medlemmer af familien, aflastningsordninger (med mindre det er i forbindelse med et ophold, i de tilfælde skal udgiften afholdes sammen med døgnforanstaltningen), personlige rådgivere, fast kontaktpersonordninger og formidling af praktikophold.

Betalinger til andre kommuner og regioner der driver sikrede døgninstitutioner. Udgiften fordeles til kommunerne efter objektive kriterier (15 til 17 årige)

Tilbud til ældre og handicappede

Social Service: Tilskud til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktionsevne § 96.

Hjælp, omsorg eller støtte samt optræning og hjælp til udvikling af færdigheder til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne § 85

Senior Service: Området dækker pleje og praktisk bistand (hjemmehjælp), madservice og sygepleje til alle borgere, der er visiteret til hjælp, samt ældrebesøg til borgere over 75 år og pasning af døende i eget hjem. Desuden drift af alle plejecentre, dagcentre, daghjem og køkkener.

Tilbud til voksne med særlige behov

Alkoholbehandling og behandling af stofmisbrugere herunder driften af Rusmiddelcentret i Hedensted.

Botilbud til længerevarende ophold § 108 og midlertidigt ophold § 107 til personer som på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer har behov herfor, herunder også egne bofællesskaber. Den største udgift her går til betalinger for ophold i andre kommuner eller regioner.

Ledsagerordninger § 45 personer mellem 16 – 18 år og § 97 personer under 67 år der ikke kan færdes alene på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne skal tilbydes 15 timers ledsagelse om måneden.

§ 103 Personer under 65 år som på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer ikke kan opnå eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår på

Social- og Seniorudvalg

arbejdsmarkedet, og som ikke kan benytte tilbud efter anden lovgivning skal tilbydes beskyttet beskæftigelse.

§ 104 Personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer skal tilbydes aktivitets- og samværstilbud for at opretholde eller forbedre personlige færdigheder eller livsvilkår.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Herunder registreres udgifter til førtidspension tilkendt før 1. januar 2003. Derudover hører personlige og helbredsmæssige tillæg til pensionister og førtidspensionister, som f.eks. varmetillæg og tillæg til medicin også herunder.

Kontante ydelser

Merudgifter vedr. forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne § 41, merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne § 100, hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v. ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne § 42 og udgifter i f m køb af træningsredskaber, kurser, hjælpere m.v. i f m. hjemmetræning § 32 stk. 8.

Derudover registreres udgifter til enkeltudgifter, boligsikring og boligydelse også her

2: Regnskabsresultat

| Social- og Seniorudvalg Udvalgets driftsområder – nettoudgifter i 1.000 kr. | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Bud- get 2010 | Regnskab 2010 |
|--|---------------------------|------------------------|------------------|
| Social- og Seniorudvalg | 627.788 | 631.700 | 620.621 |
| 03.22 Folkeskolen m.m. | 4.773 | 3.595 | 3.077 |
| 04.62 Sundhedsudgifter m.v. | 3.751 | 3.949 | 4.076 |
| 05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov | 78.761 | 82.560 | 83.694 |
| 05.32 Tilbud til ældre og handicappede | 311.547 | 314.925 | 302.646 |
| 05.35 Rådgivning | 780 | 780 | 675 |
| 05.38 Tilbud til voksne med særlige behov | 150.557 | 146.968 | 146.391 |
| 05.46 Tilbud til udlændinge | | | 257 |
| 05.48 Førtidspensioner og personlige tillæg | 45.993 | 46.239 | 46.424 |
| 05.57 Kontante ydelser | 30.932 | 31.614 | 32.212 |
| 05.72 Støtte til frivilligt soc. arbejde og øvr. sociale formål | 694 | 1.070 | 1.169 |

3: Forklaringer til regnskabsresultatet

Generelle bemærkninger

Det samlede driftsregnskab for Social Service viser som udgangspunkt et underskud for 2010 på ca. 3 mio. kr. i forhold til det oprindelig budgetterede. Dette skal dog sammenholdes med, at der i regnskabet er medtaget et underskud fra Behandlingsinstitutionen, Bakkevej på ca. 4,5 mio. kr. Dette underskud er opstået p.g.a. et kraftigt fald i efterspørgslen efter pladser på institutionen. Udgifterne er reduceret, men der er selvfølgelig en forsinkelse i form af opsigelsesvarsler m.v. Overskridelsen på de ca. 4,5 mio. kr. skal iflg. retningslinjerne i Rammeaftalen indregnes i taksterne i de 2 næste år. Driftsresultatet for 2010 i Social Service er således et overskud på ca. 1,5 mio. kr.

Specialpædagogisk bistand for voksne

Mindreudgiften kan bl.a. forklares med, at der i løbet af 2010 er blevet oprettet et lokalt tilbud i et nedlagt plejecenter

Social- og Seniorudvalg

Botilbud til længerevarende og korterevarende ophold

Hedensted Kommune har i 2010 haft speciel fokus på dette område. Specielt inden for psykiatrien har der været hjemtagelser af borgere, som har ønsket at vende tilbage til lokalområdet. Det har medført flere besparelser, da de lokale løsninger typisk har været billigere end de længerevarende botilbud i andre kommuner/regioner. Desuden har der været meget fokus på at undgå dyre anbringelser og i stedet finde lokale løsninger, som naturligt har medført øget belastning af kommunens bofællesskaber, og derfor er der tilført flere ressourcer til dette område.

Sundhedsudgifter m.v.

Udgifterne til begravelseshjælp har været lidt lavere end budgetteret. Udgifter vedr. tilskud til befordring har været lidt højere end budgetteret. Dette er først og fremmest pga. den nye opgave vedr. kørsel til diagnosticering. Der har været betalinger til regioner for færdigbehandlede somatiske patienter, der ikke er blevet udskrevet.

Tilbud til børn og unge med særlige behov

Merudgiften kan hovedsageligt forklares med de mistede indtægter på Bakkevej, jfr. de generelle bemærkninger.

Tilbud til ældre og handicappede

| Social Service | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Budget 2010 | Regnskab 2010 |
|---|------------------------|-------------------|---------------|
| 05.32.32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede (§ 96 Hjælperordninger gr. 003) | 7.878 | 11.863 | 10.625 |
| 05.32.33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede (§ 85 støtte til borgere i eget hjem gr. 003) | 20.425 | 19.278 | 18.372 |
| 05.32.35 Støtte til individuel befordring § 117 | 587 | 800 | 883 |

| Senior Service | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Budget 2010 | Regnskab 2010 |
|---|------------------------|-------------------|---------------|
| 05.32.32 – 37 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede | 287.125 | 286.877 | 275.377 |

Efter et par år hvor var svært at få tilstrækkelig faglært arbejdskraft til området var det anderledes i 2010, hvor tilstrømningen af kvalificeret arbejdskraft igen blev på et normalt niveau. Det betyder at de store udgifter der i både 2008 og 2009 var til eksterne vikarbureauer blev minimeret i 2010 og dette kan læses direkte af regnskabsresultatet fordi "eget personale" ikke er så dyr som personale fra bureauerne. I sidste halvdel af 2009 blev der gennemført en generel opstramning på seniorområdet. Denne opstramning fortsatte i 2010 og ud over øget effektivitet har det også betydet at der i 2010 ikke blev iværksat hverken udviklings- eller uddannelsesprojekter, så de centrale puljer til disse formål er stort set uberørte.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Udgifterne til de personlige tillæg har været lidt lavere end det oprindelige budget. Regnskabet viser at udgifterne til førtidspension har været lidt højere end budgetteret.

Kontante ydelser

Udgifterne til de sociale formål/enkeltydelser har været lidt lavere end forventet. Det samme gælder udgifterne til boligydelse til pensionister. Som følge af den økonomiske krise har udgifterne til boligsikring været højere end budgetteret. Tendensen er, at udgifterne til boligsikring har været stigende måned for måned.

Social- og Seniorudvalg

Kontante ydelser

| Social Service | Oprindelig Budget 2010 | Korr. Budget 2010 | Regnskab 2010 |
|---|------------------------|-------------------|---------------|
| 05.57.72 Merudgifter til børn og voksne samt tabt arbejdsfortjeneste til forældre med alvorligt syge børn | 10.596 | 11.588 | 11.961 |

Der har i 2010 været en overskridelse af dette område, men det er et område som gennem lovgivningen er stramt styret fra centralt hold.

4: Året der gik

Specialpædagogisk bistand for voksne

Specialundervisningen dækker såvel USB Ungdomsuddannelse til Unge med Særlige Behov og den almindelige specialundervisning til voksne. Der er i løbet af året oprettet uddannelsesstilbud i kommunen.

Sundhedsudgifter m.v.

Kommunerne overtog i 2010 udgifterne til kørsel i forbindelse med diagnostiske undersøgelser.

Tilbud til børn og unge med særlige behov.

Handicapafdelingen: Aflastning uden for hjemmet efterspørges i stigende grad, hvilket skal ses i sammenhæng med at flere og flere forældre ønsker at beholde deres handicappede barn derhjemme i stedet for døgnophold. Kommunen har i 2010 oprettet sit eget aflastningstilbud, og derved opnået en øget fleksibilitet og en bedre økonomi på området.

Familieafdelingen: Generel fortsat stigning i forhold til underretninger om udsatte børn i kommunen. 127 flere i 2010 end 2009. Stigningen i antallet af børnesager har medført et større pres på efterspørgsel af forebyggende hjælpeforanstaltninger fra Familiecentret

Tilbud til ældre og handicappede

Forebyggende indsats for ældre og handicappede (Pædagogisk støtte § 85) har også i 2010 haft en tilgang af personer, idet primært gruppen med diagnosen ADHD er øget og søger støtte efter denne bestemmelse. Støtten gives for at støtte og udvikle personen på det personlige plan, som har stort betydning for personens selvhjulpethed og trivsel. Støtten kan også have betydning for personens eventuelle funktion på arbejdsmarkedet. Andre faggrupper kan således have ønske om, at støtten iværksættes for at kunne nå mål eller krav i forhold til egen lovgivning. Samtidig med det øgede antal er der samtidig sket en række mindre reduktioner i ydelserne på området.

Tilbud til voksne med særlige behov

Handicap- og Psykiatridelingen har i 2010 haft meget fokus på reduktion af udgifterne på området "længerevarende botilbud". Det er på dette område, der primært i 2011 vil blive forsøgt gennemført de besparelser på 10 mio. kr., som Byrådet har besluttet i forbindelse med Budget 2011. Derfor har processen været i gang det meste af 2010. Der er hjemtaget borgere fra dyre foranstaltninger i andre kommuner/regioner og lokale billigere løsninger er blevet udtænkt. Handleforpligtigheden er fra 1.

Social- og Seniorudvalg

januar 2011 overtaget af betalingskommunen, og derfor vil samtlige borgere, som kommunen betaler til på området, blive besøgt med henblik på en vurdering af pris kontra ydelse.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Der kommer ikke nye førtidspensioner under dette område, idet tildeling af førtidspensioner efter 2002 afholdes under Arbejdsmarkedsudvalget. I 2009 indgik Borgerservice fastprisaftaler vedr. briller, tand- og fodpleje som holder udgifterne nede på området.

Kontante ydelser

Der har været et stigende antal ansøgninger vedr. enkeltydelser pga. finanskrisen, men på trods af det har man fortsat den stramme linje. På grund af indtægtsnedgange ved borgerne har flere fået bevilget boligsikring.

5: Udviklingstendenser

Specialpædagogisk bistand for voksne

USB skal tilbydes en bred målgruppe, hvorfor der fortsat vil være behov for et differentieret undervisningstilbud, og der satses fortsat på lokale tilbud.

Sundhedsudgifter m.v.

Regionerne har før betalt udgifterne til kørsel i forbindelse med diagnostiske undersøgelser. I efteråret 2009 overdrog Region Midt opgaven til kommunerne. Budgettet er svært at fastsætte, idet området er behovsbestemt og kørselsudgifterne bevilges efter lovbestemte kriterier. KL undersøger fortsat rigtigheden i at udgiften kan overdrages til kommunen uden økonomisk kompensation.

Tilbud til børn og unge med særlige behov

Handicapafdelingen: Der opleves et stigende behov for familierådgivning og aflastning.

Familieafdelingen: I medfør af Barnets reform intensiverer Familieafdelingen den forebyggende og tidlige indsats overfor specielt børn i alderen 0-3 år. Herunder fokus på gravide med særlige behov. Det betyder vi i løbet af 2011 kan tilbyde et målrettet psykoterapeutisk småbørns behandlingstilbud i Familiecentret, Bytorvet.

Familieafdelingen har iværksat en kampagne blandt Hedensted Kommunes børn og unge ”Det er ikke din skyld”, der har til formål at udbrede kendskabet til den lovpligtige anonyme rådgivning, vi har etableret under Familiecentret. Det bemærkes, at Familieafdelingen har haft en stigning på 51 % flere børnesager fra 2007 til 2010. Underretninger er steget med 141 % i samme periode.

Analyse af problemstillinger viser:

- Stigning fra 2007 - 2010 i forhold til forældre med misbrugsproblematik
- Stigning i samme periode i forhold til forældre med psykiske problemer
- Markant stigning i samme periode i forhold til børn og unge som begår vold og kriminalitet

Tilbud til ældre og handicappede

Handicapafdelingen løser flere opgaver i de handicappede borgeres eget hjem som kan være i et kommunalt botilbud eller i eget hjem i distrikt. Denne udviklingstendens vil fortsætte.

Social- og Seniorudvalg

Tilbud til voksne med særlige behov

Handicap- og Psykiatrafelingsen vil undersøge muligheden for at tilbyde voksne i botilbud udenfor kommunen at få et lokalt kommunalt botilbud. Dette vil indebære, at der skal skaffes flere egnede boliger i kommunen og der er planlagt 2 nye bofællesskaber. Der vil samtidig blive arbejdet med etablering af flere beskyttede pladser i kommunen.

Rusmiddelcentret:

Der vil blive satset på at færre misbrugere benytter nabokommunerne. Derfor vil der blive etableret tilbud både i Juelsminde og Tørring.

Førtidspensioner og personlige tillæg

Udgifterne til førtidspension vil falde, da der kun er afløb. De nye førtidspensioner registreres under Arbejdsmarkedsudvalget.

Kontante ydelser

Med den finansielle krises afmatning vil udgifterne til boligsikring fortsat være på et højt niveau. Ansøgningerne til enkeltydelser vurderes fortsat efter stramme kriterier og forventningen er, at der i lighed med 2010 fortsat i 2011 vil være mange ansøgninger.

Godkendelsespåtegning

Revisionens påtegning vil fremgå af Hedensted Kommunes hjemmeside efter Byrådets endelige godkendelse af regnskabet senest 30. september 2011.

Ledelsespåtegning

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 16. maj 2011 aflagt årsregnskab for 2010 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 Indenrigs- og Sundhedsministeriets 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 overgiver Byrådet hermed regnskabet til revision.

Hedensted Kommune, den 16. maj 2011

Kirsten Terkilsen
Borgmester

Jesper Thyrring Møller
Kommunaldirektør

Kommuneoplysninger

| | | | |
|-----------------------|---|-------------------|--|
| Kommune | Hedensted Kommune | | |
| | Niels Espes Vej 8 | | |
| | 8722 Hedensted | | |
| | Telefon | | 79 75 50 00 |
| | Telefax | | 79 75 50 40 |
| | 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 | |
| | Hans Kristian Skibby, O | 1. Viceborgmester | |
| | Fridtjof Stidsen, K | 2. Viceborgmester | |
| | Arne Ehmsen, V | | |
| | David Stenvang, V | | |
| | Erik Vinther, V | | |
| | Hans Henrik Rolsov, V | | |
| | Hans Jørgen Hansen, V | | |
| | Kim Hagsten Sørensen, V | | |
| | Lars Poulsen, V | | |
| | Lene Tingleff, V | | |
| | Ole Flemming Lyse, V | | |
| | Ole Vind, V | | |
| | Per Heller, V | | |
| | Allan Petersen, O | | |
| | Erik Kvist, O | | |
| | Niels Erik Nielsen, F | | |
| | Birgitte Krusell, F | | |
| | Torben Frandsen, C | | |
| | Bent Poulsen, A | | |
| | Henrik Alleslev, A | | |
| | Johnny B. Sørensen, A | | |
| | Jørn Juhl Nielsen, A | | |
| | Liselotte Hillestrøm, A | | |
| | Kurt Lundsgaard, A | | |
| | Peter Sigtenbjerggaard, A | | |
| | Steen Christensen, A | | |
| Kommuneledelse | Jesper Thyrring Møller, Kommunaldirektør | | |
| | Johan Stadil Pedersen, Vicekommunaldirektør | | |
| | Birthe Lisby, Dagtilbudschef | | |
| | Ejgil Jessen Hansen, Socialchef | | |

Kommuneoplysninger

| | | |
|-----------------|---|--|
| | | |
| | | |
| | Steen Dall-Hansen, Chef for Senior Service | |
| | H. C. Knudsen, Jobcenterchef | |
| | Jesper Holm, Personale og Organisationschef | |
| | Søren Drejø Carlsen, Økonomichef | |
| | Ole Bladt-Hansen, Teknisk chef | |
| | Lisbeth Vinge, Chef for Borger, Sundhed og Kultur | |
| | Peter Hüttel, Undervisningschef | |
| | | |
| Revision | BDO Kommunernes Revision, Aktieselskab | |
| | Birkemose Alle 31, st. | |
| | 6000 Kolding | |
| | Tlf. 33 12 65 45 | |