



ØKONOMIRAPPORT 2

Budgetopfølgning pr. 30. september 2017

	Side
<i>Fagudvalgenes sagsfremstillinger:</i>	
Arbejdsmarkedsudvalget.....	2
Sundheds- Ældre- og Handicapudvalget.....	7
Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget.....	16
Teknik- og Miljøudvalget.....	18
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget.....	21

1. Økonomirapport 2

Resumé

Økonomirapport 2 består af en budgetopfølgning pr. 30. september 2017, et skøn over forventet regnskab for 2017, samt indstilling af en række bevillingsmæssige korrektioner. Økonomirapporten viser et samlet mindreforbrug på 26,5 mio. kr.

Sagsfremstilling

Økonomirapport 2 for 2017 viser helt overordnet, at Arbejdsmarkedsudvalgets forventede regnskab før bevillingsmæssige korrektioner giver et samlet mindreforbrug på 26,5 mio. kr. iff. korrigeret budget, jf. også tabel 1 herunder:

Tabel 1: Opsamling Økonomirapport 2, Arbejdsmarkedsudvalget (drift), mio. kr.

Sektor	Korrigeret budget 2017	Forbrug pr. 30. september 2017	Forventet regnskab 2017	Afvigelse	Heraf overførsel til 2018
Forsørgelsesydelse	902,899	655,573	883,899	-19,000	0,000
Beskæftigelsesindsats	101,875	63,698	94,375	-7,500	-5,200
Specialundervisning for voksne	11,748	9,285	11,748	0,000	0,000
Udvalget i alt	1.016,522	728,555	990,022	-26,500	-5,200

De skønnede nettomindreudgifter på 19 mio. kr. til forsørgelsesydelse er primært udtryk for, at den store omstilling vedr. investeringsstrategien fortsat hjælper flere borgere i job og uddannelse, herunder også integrationsborgerne. Den reducerede flygtningekvote bidrager med 6 mio. kr. af mindreforbruget.

Der er tale om mindreudgifter udover de forudsætninger, der var indlagt i investeringsstrategien, hvor budgettet fra 2016 til 2017 blev reduceret med 29 mio. kr.

Hovedforklaringerne for det skønnede mindreforbrug på 7,5 mio. kr. for sektor Beskæftigelsesindsats er en tidsforskydning af ressourceanvendelsen i investeringsstrategien, et mindreforbrug på STU samt berigtigelser vedr. tidligere år. Mindreforbruget vedr. investeringsstrategien og STU på i alt 5,2 mio. kr. søges overført til 2018, med baggrund i de flerårige strategier på områderne.

Det forventede regnskab for 2017 er baseret på de første ni måneders forbrug i 2017 samt skøn for udviklingen i resten af året. Skønnene for resten af året er i varierende grad for

serviceområderne forbundet med en hvis usikkerhed. Særligt serviceområderne A-dagpenge og Sygedagpenge kan være usikre pga. efterregistreringer i data.

På de fleste serviceområder forventes der enten budgetmæssig balance eller mindreforbrug. Merforbruget på enkelte serviceområder mere end opvejes af mindreforbrug på andre serviceområder. For sygedagpengeområdet er der skønnet et merforbrug på 1 mio. kr., hvilket er en forbedring på 6 mio. kr. ift. ØK1, idet effekterne af reorganiseringen af afdelingen er slået hurtigt igennem. Der er desuden skønnet et merforbrug på serviceområdet førtidspension på i alt 7,5 mio. kr., hvilket skyldes flere tilkendelser end forudsat og efterbetalinger til andre kommuner vedr. tidligere år.

For serviceområdet kontanthjælp er der skønnet et merforbrug på 1 mio. kr., hvilket svarer til et udgiftsniveau, der er reduceret med ca. 12,5 mio. kr. ift. 2016.

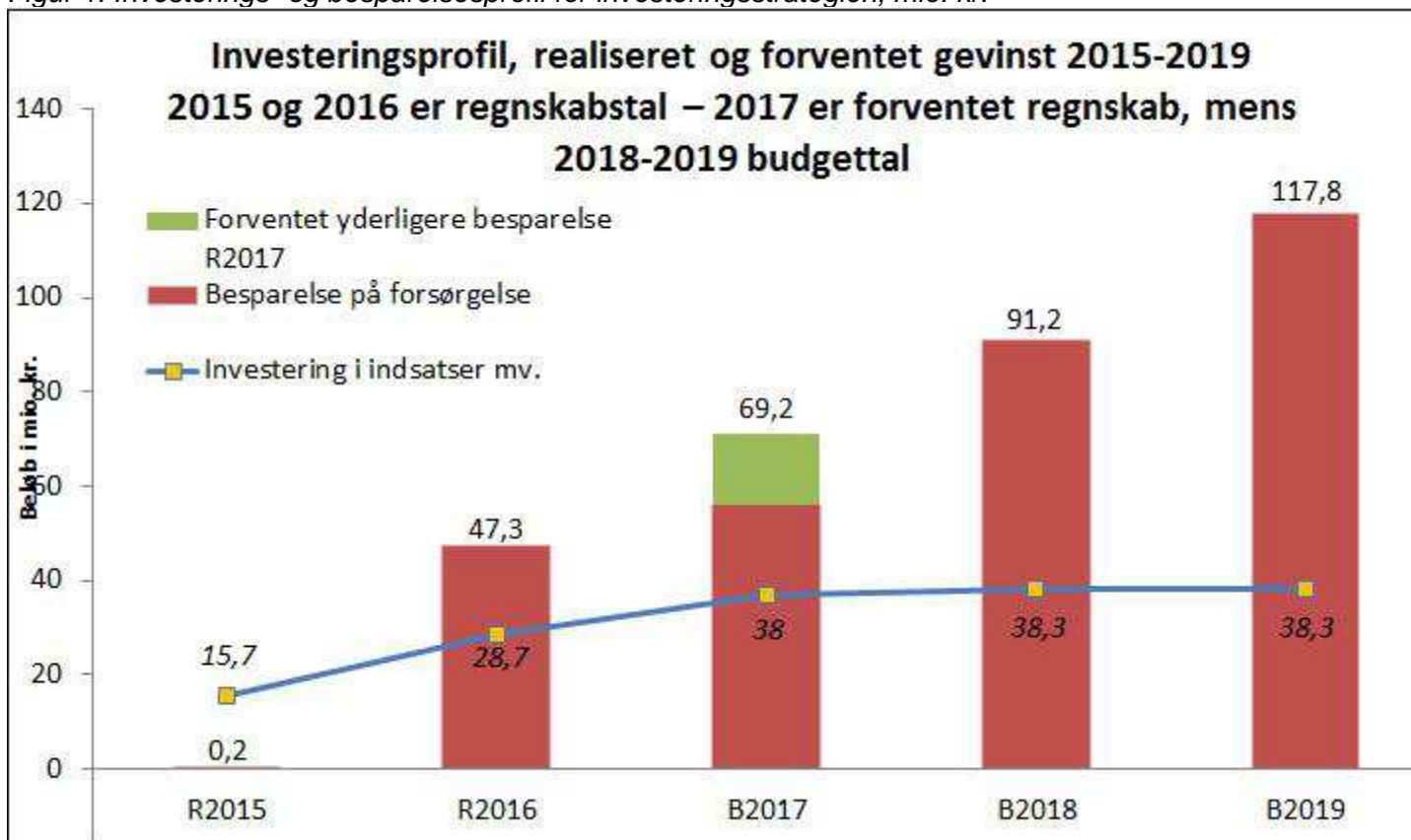
De største mindreforbrug findes på serviceområderne integrationsydelse og revalidering. For integrationsydelse er det samlede mindreforbrug 16 mio. kr. Årsagen til de 10 mio. kr. heraf er, at flere er blevet selvforsørgende, mens 6 mio. kr. skyldes, at kommunen har modtaget færre flygtninge end forudsat. For serviceområdet revalidering er der som ved ØK1 færre personer på ydelsen end forudsat.

Alle serviceområderne er nærmere gennemgået i vedlagte Økonomirapport 2.

Opfølgning på Investeringsstrategien - flere i job og uddannelse

Som nævnt er budgettet reduceret med ca. 29 mio. kr. fra 2016 til 2017 som følge af de forudsatte effekter af investeringsstrategien. Med fremrykningen af investeringsstrategien, som Arbejdsmarkedsudvalget besluttede d. 3. april 2017, blev målgruppen for investeringsstrategien udvidet til også at omfatte forsikrede ledige og integrationsborgere. Det samlede mindreforbrug ift. det korrigerede budget er for forsørgelsesydelse på 13 mio. kr., når der ses bort fra mindreudgifterne på 6 mio. kr., som vedrører færre flygtninge end forudsat. Den samlede besparelse ift. et udgangspunkt uden investeringsstrategien er på 69,2 mio. kr. jf. figur 1 herunder:

Figur 1: Investerings- og bespareelsesprofil for investeringsstrategien, mio. kr.



Bevillingsmæssige korrektioner

Følgende bevillingsmæssige korrektioner indstilles i forbindelse med ØK2:

Omprioritering inden for sektorniveau:

- Det skønnede merforbrug vedr. førtidspension, kontanthjælp, A-dagpenge og sygedagpenge dækkes ind af andre serviceområder inden for sektorforsørgelse.

Flytning mellem udvalg:

- 1,9 mio. kr. flyttes fra sektor forsørgelse til Arbejdsmarkedsudvalgets område på konto 6 under Økonomiudvalget til finansiering af personalemæssige engangsomkostninger i relation til reorganisering af sygedagpengeafdelingen. Reorganiseringen har bidraget til en hurtigere genopretning af sygedagpengeområdet, hvor der ses en forbedring på 6 mio. kr. ift. ØK1.
- 3,1 mio. kr. vedr. berigtigelse af refusion fra tidligere år flyttes fra diverse serviceområder til indtægtoptimeringsprojektet under Økonomiudvalget.

Bevillinger med kassevirkning:

- 16,3 mio. kr. tilføres kassen fra sektor forsørgelse
- 5,2 mio. kr. tilføres kassen fra sektor beskæftigelsesindsats og at der gives en tilsvarende tillægsbevilling på 5,2 mio. kr. i 2018 (driftsrul).

De bevillingsmæssige korrektioner er nærmere gennemgået i bilaget.

Overførsel til 2018

Med henblik på at fastholde momentum i indsatserne i investeringsstrategien er det afgørende, at et forventet mindreforbrug på 4,2 mio. kr. overføres til 2018. Mindreforbruget vedrører primært en forskydning af de virksomhedsrettede indsatser med bl.a. jobkvalificeringskurser og sidemandsoplæring, som skal understøtte et øget arbejdskraftudbud, samt forskydning af en konkret IT-investering. Der er således tale om særskilte tiltag, der allerede er sat i værk, men hvor forbruget strækker sig ind i 2018. I den forbindelse gøres der i øvrigt opmærksom på, at det allerede ved Arbejdsmarkedsudvalgets beslutning om fremrykningen af investeringsstrategien i foråret var forudsat, at en del af midlerne først ville finde anvendelse i 2018.

Mindreforbruget på STU på 1 mio. kr. søges ligeledes overført til 2018 som en del af en flerårig budgetstrategi. Der gøres desuden opmærksom på, at STU forløbene fra skoleåret 2017/2018 er opnormeret til et højere timetal uden at området er tilført budget dertil. Overførslen til 2018 vil bidrage til en hensigtsmæssig tilpasning til det nye timetalsniveau.

Rent teknisk indstilles det ifm. ØK2 jf. foregående afsnit, at de 5,2 mio. kr. tilføres kassen i 2017, og at der gives en tillægsbevilling på 5,2 mio. kr. i 2018.

Lovgrundlag

Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Økonomi

De bevillingsmæssige indstillinger i forbindelse med ØK2 samt afvigelser herefter er sammenfattet i nedenstående tabel:

Tabel 2: Indstillede bevillingsmæssige korrektioner, mio. kr.

Sektor	Flytning mellem udvalg	Bevillinger med kassevirkning	Bevillingsmæssige korrektioner i alt	Afvigelse efter bevillingsmæssige korrektioner
Forsørgelsesydelse	-2,7	-16,3	-19,0	0,0
Beskæftigelsesindsats	-2,3	-5,2	-7,5	0,0
Specialundervisning for voksne	0,0	0,0	0,0	0,0
Udvalget i alt	-5,0	-21,5	-26,5	0,0

+ = merudgift/mindreindtægt/ekstra bevilling

- = mindreudgift/merindtægt/reduceret bevilling

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag:

1. Økonomirapport 2

Direktøren for Arbejdsmarkedsforvaltningen indstiller,

- At Arbejdsmarkedsudvalget godkender Økonomirapport 2, 2017
- At Arbejdsmarkedsudvalget godkender omprioriteringen mellem serviceområderne indenfor sektor forsørgelse i henhold til bilagets beskrivelse heraf
- At Arbejdsmarkedsudvalget overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler, at de bevillingsmæssige korrektioner vedr. flytning mellem udvalg samt tillægsbevillinger med kassevirkning gennemføres i henhold til bilagets beskrivelse heraf

Beslutning

Arbejdsmarkedsudvalget godkendte indstillingerne.

Claus Mørkbak Højrup og Line Kraghede Jensen deltog ikke i mødet.

3. Økonomirapport 2

Resumé

I henhold til Administrativ Styring fremlægges Økonomirapport 2 pr. 30. september 2017 for Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets område samt skøn over det forventede regnskabsresultat for 2017.

Sagsfremstilling

Økonomirapport 2 for 2017 er udarbejdet med udgangspunkt i forbruget pr. 30. september 2017. Rapporteringen er opdelt i en driftsdel og en anlægsdel.

DRIFTSREGNSKAB

SÆH udvalget	Vedtaget Budget	Ompl. + Till.be v.	Overførsel fra 2016 til 2017	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. sept.	Forventet Regnskab ab 2017	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Heraf forventes overført til 2018 (+)=merforbrug (-)=min.forbrug
i mio. kr.								
Sikringsområdet	58,807	0,000	0,000	58,807	45,934	61,307	2,500	0,000
Særlige sikringsydelse	58,807	0,000	0,000	58,807	45,934	61,307	2,500	0,000
Sundheds- og Ældreområdet	868,685	-9,744	5,415	864,355	598,798	867,806	3,451	3,070
Sundhed	85,222	5,133	1,416	91,771	66,489	93,473	1,702	-0,060
Ældre	556,936	-5,571	3,999	555,363	410,224	561,512	6,149	3,130
Aktivitetsbestemt medfinansiering	226,52	-9,306	0,000	217,221	122,0	212,821	-4,400	0,000

		7				85				
Handicapområdet	391,30	3	5,953	1,561	398,817	301,4	74	408,266	9,449	0,800
Interne tilbud	204,05	1	2,591	1,536	208,177	164,7	41	214,826	6,649	0,800
Eksterne tilbud	187,25	2	3,362	0,026	190,640	136,7	33	193,440	2,800	0,000
Social tilsyn Nord	0,000	0,000	-0,513	-0,513	-8,173	-0,913	-0,400	-0,400	-0,400	-0,400
Social tilsyn Nord	0,000	0,000	-0,513	-0,513	-8,173	-0,913	-0,400	-0,400	-0,400	-0,400
Udvalget i alt	1.318,7	95	-3,792	6,463	1.321,4	938,0	34	1.336,4	15,000	3,470
Afvigelse										15,000
- overførsel til 2018										3,470
Nettoafvigelse (eksklusiv overførsel fra BSU)										11,530

Samlet set forventes et regnskabsresultat for 2017 på Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets område på 1.336,467 mio. kr. svarende til et merforbrug 15,000 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I dette merforbrug indgår 2,500 mio. kr. vedr. det budgetgaranterede Sikringsområde, som omfatter Hjørring Kommunes udgifter til boligstøtte og personlige tillæg til pensionister. Området administreres af Udbetaling Danmark. At Sikringsområdet er budgetgaranteret betyder, at det er udeholdt fra reglerne om overførsel af mer/mindreforbrug mellem årene, og at ubalancer derfor finansieres af kassen.

På Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets "ordinære" område resterer således en samlet ubalance på 12,500 mio. kr. Der er tale om en nettoubalance som indholder både mer- og mindreforbrug.

Ovenstående tabel viser det forventede regnskabsresultat i henhold til den politiske organisation fordelt på sektorer og serviceområder. Den administrative og organisatoriske praksis på Sundheds-, Ældre- og Handicapområdet går imidlertid på tværs af den politiske organisation, og økonomistyringen baserer sig i høj grad på en opdeling mellem på den ene side Myndighedsområdet, hvor visitation og bevillinger foregår, og på den anden side Driftsområdet, hvor opgaverne udføres.

I det følgende er ubalancen som fremgår af tabel 1 ovenfor beskrevet i henhold til den administrative og organisatoriske praksis. For en nærmere redegørelse henvises til bilag 1.

(+ = merforbrug, - = mindreforbrug)

Budgetområde	Ubalance 2017	Overførsel til 2018	Overførsel fra BSU	Rest- ubalance 2017
	(mio. kr.)	(mio. kr.)		(mio. kr.)
Myndighedsområdet	11,900	-0,000		11,900
Visitationsbudget Ældre	5,400	0,000		5,400
Visitationsbudget Handicap	11,600	0,000		11,600
Øvrige myndighedskonti	-5,100	0,000		-5,100
Aktivitetsbestemt medfinansiering	-3,000	0,000		-3,000
SundhedÆldre Drift	3,051	2,870		0,051
Sundhedssøjlen	2,663	2,350	0,130	0,183
Plejecentersøjlen	0,150	0,150		0,000
Hjemmeplejesøjlen	2,200	2,200		0,000
Øvrige driftskonti	-1,962	-1,830		-0,132

Handicapområdet Drift	0,749	0,800		-0,051
Bostøtte/Den Gode Modtagelse	1,000	1,000		0,000
Øvrige driftskonti	-0,251	-0,200		-0,051
Budgetpulje jf. Budgetstrategi 2016-19	3,000	3,000		0,000
Omsorgssystem og velfærdsteknologi	-2,800	-2,800		0,000
Socialtilsyn Nord	-0,400	-0,400		0,000
I alt	12,500	3,470	0,130	8,900
Sikringsområdet	2,500	0,000		2,500
Total	15,000	3,470	0,130	11,400

**MYNDIGHEDSOMRÅDET INKL. AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING:
NETTOMERFORBRUG: 8,900 MIO. KR.**

På Myndighedsområdet forventes et merforbrug på visitationsbudgetterne indenfor henholdsvis ældre og handicapområdet svarende til i alt 17,000 mio. kr.

På ældreområdets visitationsbudget til §83 kan konstateres en stigning i leveringsprocent samtidig med, at flere borgere visiteres til de "tungere" pakker. Isoleret set forventes et merforbrug på 5,400 mio. kr. på visitationsbudgettet til §83.

På handicapområdet ses især en øget visitation til botilbud. Isoleret set forventes et merforbrug på visitationsbudgetterne på handicapområdet på 11,600 mio. kr. En del af merforbruget skyldes et særskilt enkeltmandstilbud, som alene bidrager med 3,000 mio. kr. til merforbruget i 2017.

På såvel ældre- som handicapområdet er der tale om efterspørgselsstigninger, som i princippet skulle være forudset i prognoserne for den demografisk betingede opdrift. Der er igangsat en nærmere gennemgang af opdriftsprognoserne med henblik på at afdække "blinde vinkler" i de hidtidige prognoser, og dermed muligheder for at kvalificere prognoserne.

På en række centrale myndighedskonti forventes mindreforbrug/merindtægter svarende til 5,100 mio. kr. som delvist kan finansiere ubalancerne på visitationsbudgetterne. Det drejer sig om

mindreforbrug på Respirationsområdet/§94, Mellekommunale betalinger på Ældreområdet, BPA-ordninger og Merudgifter efter §100.

Herudover forventes den aktivitetsbestemte medfinansiering at udvise et nettomindreforbrug på 3,000 mio. kr.

DRIFTSOMRÅDET OG HANDLEPLANER: MERFORBRUG 3,800 MIO. KR.

På de store driftsområder forventes også et samlet merforbrug. Der er imidlertid tale om merforbrug på områder, som har en styrbar karakter, og som det derfor vurderes muligt at afvikle ved hjælp af konkrete handleplaner.

På Sundheds- og Ældreområdet drejer det sig om et merforbrug koncentreret om hjemmeplejen og sygeplejen på i alt 3,051 mio. kr. Merforbruget skyldes især indfasningsudfordringer af den fysiske sammenlægning af hjemmeplejen og sygeplejen i Hjørring by. Der er udarbejdet handleplaner som viser, hvordan merforbruget i sygeplejen kan afvikles over en 3-årig periode, mens merforbruget i hjemmeplejen kan afvikles over en 5-årig periode (se bilag 2).

Efter overførsler til 2018 resterer en mindre restubalance på 0,051 mio. kr. på Sundheds- og Ældreområdet, som skyldes manglende budgettilretninger, og som forslås bragt på plads ved de tekniske ændringer nævnt nedenfor.

På Handicapområdet drejer det sig om et merforbrug på 0,749 mio. kr. hvilket primært skyldes et merforbrug på området for bostøtte og Den Gode Modtagelse på 1,000 mio. kr. Forklaringen er en langsommere end forudsat overgang af borgere fra bostøtte til Den Gode Modtagelse. Det er forventningen, at dette merforbrug kan afvikles ved yderligere at understøtte overgangen fra bostøtte til Den Gode modtagelse. Der udarbejdes en handleplan som snarest vil blive forelagt Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalget.

Efter overførsler til 2018 resterer en mindre restubalance på -0,051 mio. kr. på Handicapområdet, som skyldes manglende budgettilretninger, og som forslås bragt på plads ved de tekniske ændringer nævnt nedenfor.

De øvrige driftsområder - plejecentrene, enhederne på sundhedsområdet samt bo- og dagtilbuddene på Handicapområdet - forventes i al væsentlighed at udvise balance.

OVERFØRSLER TIL 2018: I ALT 3,470 MIO KR.

Omsorgssystem og velfærdsteknologi: Forvaltningen er i gang med at implementere et nyt EOJ-system og prisen for licens, udvikling og implementering af dette system udgør 3,786 mio. kr. i 2017, hvoraf SÆH skal afholde de 3,000 mio. kr. I øjeblikket er det usikkert om fakturaen for licens, udvikling og implementering kommer i 2017 eller 2018 og derfor forventes indtil videre et mindreforbrug for 2,500 mio. kr. overført til 2018. Derudover foreslås et mindreforbrug på 0,300 mio.kr. overført til 2018 til videreførelser af igangværende velfærdsteknologiprojekter

På driftsområdet foreslås overført et merforbrug på i alt 3,670 mio. kr. med henblik på afvikling af merforbruget jf. handleplanerne.

Vedr Socialtilsyn Nord forventes overført et mindreforbrug på 0,400 mio. kr., idet området er takstfinansieret og ubalancer jf. Lov om Socialtilsyn indarbejdes i kommende års takstberegning.

Endelig forventes overført en negativ budgetpulje (svarende til et merforbrug) på 3,000 mio. kr. jf. Budgetstrategi 2016-19. Der er taget højde for overførslen i Budget 2018, og overførslen er den sidste af sin art jf. tidligere års budgetstrategier.

I alt foreslås således overført et nettomerforbrug på 3,470 mio. kr. til 2018.

Det foreslås at afvente regnskabsafslutningen før overførslerne gennemføres bevillingsmæssigt.

TEKNISKE ÆNDRINGER

Som konsekvens af tidligere politiske beslutninger eller budgetneutrale omplaceringer foreslås følgende bevillingsmæssige ændringer gennemført:

- Trygfonden – Projekt Sanserum for Plejehjemsbeboere: Hjørring Kommune har modtaget ekstern finansiering til etablering af sanserum på Ældrecenter Lundgården, og der anmodes om såvel en indtægtsbevilling som en udgiftsbevilling på 0,160 mio. kr.
- Projekt "Ventetid til genoptræning": Hjørring Kommune har modtaget ekstern finansiering til nedbringelse af ventetid til genoptræning, og der anmodes om såvel en indtægtsbevilling som en udgiftsbevilling på i alt 1,085 mio. kr. fordelt med kr. 0,724 i 2017 og kr. 0,361 mio. kr. i 2018.
- Omplacering fra sektor Handicap til Sektor Sundhed Ældre på 0,051 mio. kr. vedr. sensorbleer.
- Flytningen af sundhedsplejen til Sundhedscentret: overførsel af ejendomsdriftsbudget på 0,130 mio. kr. fra BSU til SÆH.
- Udmøntning af midvejsregulering: jf. sag på Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets møde 14. november 2017 vedr. udmøntning af kræftplan IV foreslås udmøntet 0,132 mio. kr. til Sundhedscentrets indsats ift. rygestop for særligt udsatte grupper.

Alle bevillingsmæssige ændringer fremgår af bilag 3.

BUDGET 2018 OG STRUKTURELLE UBALANCER

Merforbruget på visitationsbudgetterne som isoleret set udgør 17,000 mio. kr. kan henføres til strukturelle ubalancer. Med strukturelle ubalancer menes ubalancer, som dels skyldes øget efterspørgsel, og dels skyldes en tendens til ændrede præferencer hos borgerne i forhold til valg af pleje i egen bolig vs. plejebolig på et ældrecenter. Det er årsager som må forventes at gøre sig

gældende ind i Budget 2018 og fremadrettet. Dog er der taget højde for enkeltmandsprojektet i Budget 2018.

Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalget har allerede adresseret en væsentlig del af de strukturelle ubalancer på ældreområdet, idet der er indledt en proces omkring fremtidens plejeboligbehov og kapacitetsbehov, hvor borgernes præferencer indgår som et parameter.

På Handicapområdet adresseres ubalancerne ved - i henhold til "Principper for Økonomistyring i Hjørring Kommune" vedtaget i Byrådet - at udarbejde handleplaner, som kan genoprette budgetbalance i 2018.

ANLÆGSREGNSKAB

Det samlede anlægsbudget på SÆH-området udgør i 2017 34,846 mio. kr. Der forventes et samlet mindreforbrug på 18,630 mio. kr. Heraf kan 16,478 mio. kr. henføres til uafsluttede projekter, som forsætter ind i 2018, og som derfor foreslås overført til 2018.

Det eneste større merforbrug på anlægsområdet forventes at være på projektet om sammenlægning af køkkenfunktioner i Centralkøkkenet (som der aflægges særskilt regnskab for). Efter byggefasen er der som bekendt opstået vedvarende fugtproblemer i køkkenet, som Teknik- og Miljøområdet er i gang med at finde en løsning på. Det er endnu ikke afklaret om entreprenøren kan drages til ansvar for merudgiften, og et evt. forlig forventes først i foråret 2018.

I forbindelse med Projekt "Renovering af køkkener på ældrecentre" har Sundheds- og Ældreministeriet forhøjet tilskuddet til Hjørring Kommune med 0,366 mio. kr. Derfor anmodes om såvel en anlægstillægsbevilling som en anlægsudgiftsbevilling svarende til det forhøjede tilskud.

Det kan bemærkes, at der i 2017 er frigivet 9,800 mio. kr. til indkøb af Digitalt omsorgsjournalsystem (EOJ), selvom midlerne først forventes anvendt i 2018.

For en oversigt over anlægsprojekter henvises til bilag 4.

Lovgrundlag

Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget og regnskabsvæsen, revision m.v.

Økonomi

Se sagsfremstillingen.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag:

1. SÆH ØK2 Drift
2. Handleplan vedr. ubalance på Sundheds- og Ældreområdet
3. SÆH ØK2 Bevillingsskema
4. SÆH ØK2 Anlæg

Direktøren for Sundhed, Ældre og Handicap indstiller,

at Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalget overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler,

at Økonomirapport 2 for 2017 godkendes, herunder

- at der anmodes om en tillægsbevilling på 3,000 mio. kr. vedr. enkeltmandsprojekt
- at der anmodes om en tillægsbevilling på 5,900 mio. kr. vedr. den resterende del af nettoubalancen på myndighedsområdet
- at handlingsplanen for SundhedÆldre drift godkendes
- at forvaltningen anmodes om at igangssætte et udrednings- og analysearbejde med henblik på at få afdækket mulighederne for at få skabt budgetbalance på SÆH-området i 2018.
- at øvrige bevillingsmæssige ændringer gennemføres som angivet i bilag 3
- at der meddeles en anlægsudgiftsbevilling og en anlægsindtægtsbevilling på 0,366 mio. kr.

Beslutning

SÆH-udvalget godkendte indstillingen

Louise Bilde Hvelplund deltog ikke i mødet.

1. Økonomirapport 2 for Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget

Resumé

I henhold til principper for økonomistyring fremlægger administrationen Økonomirapport 2, der er en budgetopfølgning pr. 30. september 2017. Der forventes et samlet mindreforbrug på 1,700 mio. kr., som forventes overført til 2018. Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget skal tage stilling til, om Økonomirapport 2 kan godkendes og fremsendes til Byrådet.

Sagsfremstilling

Økonomirapport 2 er opgjort på baggrund af forbruget pr. 30. september 2017 og indeholder udover status på forbrug pr. 30. september også opgørelse af forventet regnskab på udvalgets område. Der forventes samlet et mindreforbrug på ca. 1,700 mio. kr. på udvalgets område, jf. bilag 1 "Økonomirapport 2 drift og anlæg".

Det forventede mindre forbrug er primært begrundet i projekter og aktiviteter, der gennemføres på tværs af budgetår. Inden for udvalgets område er der dog forskydninger og afvigelser, der kommenteres særskilt i økonomirapporten. Der gøres i den forbindelse opmærksom på, at der er indarbejdet forslag til håndtering af forventet merforbrug på Hjørring Hallernes område, så der ikke akkumuleres merforbrug. Der foreslås således neutralisering af et akkumuleret merforbrug fra 2016 og 2017 på samlet ca. 2,500 mio. kr. for Hjørring Hallerne. Det forventede merforbrug kan neutraliseres uden ændringer i serviceniveau på andre områder. De bevillingsmæssige ændringer er uddybet i bilag 1.

Udover forskydningerne vedr. haller er der ikke områder, der nødvendiggør omprioriteringer indenfor området. I forhold til aktiviteterne inden for udvalgets område bemærkes det, at der med økonomirapporten er lagt op til, at der igen i år foretages en forhøjelse af pointværdien på Folkeoplysningsområdet, så der udbetales ca. 0,500 mio. kr. yderligere i aktivitetstilskud. Derudover er der lagt op til, at der som følge af højt aktivitetsniveau på &-aktiviteterne på Vendsyssel Teater indarbejdes en regulering vedrørende forpagtningsafgiften på cafeen i form af forventet merindtægt på ca. 0,100-0,120 mio. kr. for 2017.

Der er i øvrigt ikke driftsmæssige ændringer eller afvigelser, der giver behov for forklaringer eller korrektioner.

På anlægssiden er der et korrigeret budget på 11,154 mio. kr., hvoraf der er overført mindreforbrug fra tidligere år på 4,854 mio. kr. For 2017 er forventningen et samlet forbrug på 3,968 mio. kr., hvilket betyder et mindreforbrug på 7,186 mio. kr., hvoraf der er forslag om overførsel af hele

beløbet til 2018. Det forventes i øvrigt, at alle anlægsmidler disponeres fuldt ud. Se uddybning i bilag 1 for bemærkninger og bilag 2 for cashflow.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.

Økonomi

Der henvises til bilag for oversigt over bevillingsmæssige ændringer.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

BILAG

1. Økonomirapport 2 pr. 30. september 2017 for Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget.
2. Cashflow - anlæg, pr. 30. september 2017.

Chefen for By, Kultur og Erhverv indstiller,

- at Økonomirapport 2 pr. 30. september 2017 for Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget godkendes, og
- at Økonomirapport 2 videresendes til Byrådet

Beslutning

Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget godkender Økonomirapporten som beskrevet i bilag 1.

Det anbefales, at der i den nye byrådsperiode arbejdes med opdatering af administrationsgrundlag og rammer for opgavevaretagelsen inden for Hjørring Hallernes område.

Claus Mørkbak Højrup og Line Kraghede Jensen deltog ikke i mødet.

7. Teknik- og Miljøudvalget, Økonomiopfølgning september 2017

Resumé

I henhold til principper for økonomistyring fremlægger administrationen Økonomirapport 2, der er en budgetopfølgning pr. 30. september 2017. Der forventes et samlet mindreforbrug på 13,630 mio. kr., hvoraf der er forslag om overførsel på 9,630 mio. kr. Teknik- og Miljøudvalget skal tage stilling til, om Økonomirapport 2 kan godkendes og fremsendes til Byrådet.

Sagsfremstilling

Ud fra bestemmelser i Principper for økonomistyring, skal der udarbejdes en større økonomiopfølgning over forbruget pr. ultimo september 2017, som skal fremlægges for Byrådet 29. november 2017. Nedenstående skema viser det forventede regnskab på udvalgets driftssektorer.

	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2017	Afvigelse korrigeret budget	Heraf forventes overført til 2018
Teknik- og Miljøudvalget i mio. kr.				
Sektor Forsyningsområdet	0,000	-4,000	-4,000	0,000
Sektor Park og Vej	136,252	132,702	-3,550	-3,550
Sektor Byggeri og Ejendomme	-22,792	-23,790	-0,998	-0,998
Sektor Natur og Miljø	13,848	11,348	-2,500	-2,500
Sektor Landdistrikter	3,883	1,300	-2,583	-2,583
Udvalget i alt	131,190	117,160	-13,630	-9,630

DRIFT

I kolonnen "afvigelse korrigeret budget" kan den forventede afvigelse mellem forventet regnskab og det korrigerede budget aflæses. Samlet forventes der et mindreforbrug på 13,630 mio. kr., hvoraf der på nuværende tidspunkt er forslag om overførsel til 2018 på 9,630 mio. kr. Dette skal ses i forhold til, at der blev overført et mindreforbrug på 11,025 mio. kr. fra 2016 til 2017.

Sektor Forsyningsområdet

Der forventes et mindreforbrug på 4,000 mio. kr. Mindreforbruget er planlagt og skyldes, at der forberedes indkøb af nye containere til fordeling af affald i 2018. Området er brugerfinansieret, og derfor sker der ikke overførsel af afvigelser, som ved øvrige "normale" driftsområder.

Sektor Park og Vej

Der forventes et mindreforbrug på 3,550 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at asfaltprojektet omkring Brinck Seidelinsgade er udskudt til 2018 (indgår i bymidte-strategien), og et mindreforbrug på kollektiv trafik, tidligere overførsler og reguleringer fra NT. Hele mindreforbruget foreslås overført til 2018.

Sektor Byggeri og Ejendomme

Der forventes et mindreforbrug på 0,998 mio. kr. Afvigelsen skyldes dels at vedligeholdelsesopgaver og digitalisering af bygninger skal indpasses, så det passer ind i driften eller med renoveringsopgaver og dels at der er vedtaget ændrede styringsprincipper for ejerforeninger, hvor der jf. revisionen opkræves aconto for forbrugsudgifter og vedligehold, så der derved opstår forskydninger mellem indtægter og udgifter. Hele mindreforbruget foreslås overført til 2018.

Sektor Natur og Miljø

Der forventes et mindreforbrug på 2,500 mio. kr., som skyldes periodevise forskydninger med sandfodringen ved Lønstrup, planlægning og implementering af nye handleplaner vedr. Natura 2000, og forsinkelse i projekterne med vandløbsregulativer og indsatsplaner vedrørende grundvandsbeskyttelse. Hele mindreforbruget foreslås overført til 2018.

Sektor Landdistrikter

Der forventes et mindreforbrug på 2,600 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tidsmæssige forskydninger mellem bevilling af landdistriktsmidler og gennemførelsen af projekter i landdistriktet og i de fire områdebyer. Hele mindreforbruget foreslås overført til 2018.

ANLÆG

På anlægssiden forventes der et samlet forbrug på godt 43,379 mio. kr., som betyder et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 11,349 mio. kr., hvoraf der for nuværende er forslag om overførsel til 2018 på 11,424 mio. kr. Dette skal ses i forhold til, at der blev overført et mindreforbrug på 15,768 mio. kr. fra 2016 til 2017. Mindreforbruget skyldes dels projekterne omkring områdefornyelse og byforskønnelse, som er opdelt i etaper og over flere år. Projektet med indfaldsvej til Hirtshals havn skal indpasses tidsmæssigt med kloakrenoveringen i Tårs by, så

overskudsjorden fra Tårs kan genbruges. Projekterne omkring bymidteplanen i Hjørring sættes i gang i 2018, og ligeledes forventes projektet omkring Skolevangen først realiseret i 2018.

For en uddybende beskrivelse af de enkelte forhold henvises til bilag 1 for driftsområdet og bilag 2 for cash flow på anlægsområdet.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse

Økonomi

Ingen bemærkninger.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Drifts- og anlægsbemærkninger økonomirapport 2, TMU.
2. Cash-flow anlæg, TMU.

Direktøren for Teknik- og Miljøudvalget indstiller,

- at Økonomirapport 2 pr. 30. september 2017 for Teknik- og Miljøudvalget godkendes, og
- at Økonomirapport 2 videresendes til Byrådet

Beslutning

TMU godkender indstillingen

2. Økonomirapport 2 BSU

Resumé

For Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget fremlægges hermed økonomirapport 2, der er en budgetopfølgning pr. 30. september 2017 samt skøn for forventet regnskabsresultat. For Udvalgsområdet forventes pr. 30. september et overskud på 22,1 mio. kr. Økonomirapporten fremlægges til Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalgets beslutning.

Sagsfremstilling

I følge tidsplan for økonomirapporteringer behandler Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget økonomirapport 2 på sit møde d. 13. november 2017.

Samlet status for Udvalget

Børne- Skole og Uddannelsesudvalget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. sept.	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Heraf forventes overført til 2018 (+)=merforbrug (-)=min.forbrug
i mio. kr.					
Undervisning	576,321	441,448	569,038	-7,284	-11,058
Dagtilbud	244,775	179,543	238,677	-6,098	-3,154
Børne og Familie	213,532	150,711	204,864	-8,668	-4,892
Udvalget i alt	1.034,628	771,702	1.012,578	-22,050	-19,104
Afvigelse					-22,050
- overførsel til 2018					-19,104
Nettoafvigelse					-2,946
Serviceudgifter			Regnskab 2017	Afvigelse	
Serviceudgifter			1.013.728	12.763	

Som det fremgår af ovenstående skema forventes regnskabet for Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalgets område at afvige med et overskud på 22,1 mio. kr., hvoraf 19,1 mio. kr. forventes overført til 2018.

Overførelsen til 2018 på de 19,1 mio. kr. skal ses i lyset af, at der fra 2016 blev overført et samlet overskud på 39,1 mio. kr. Budgetoverførelsen til 2018 skyldes dermed i stor udstrækning videreførelse af en andel af de midler, der blev overført fra 2016 primært indenfor kompetenceudviklingsområderne på Sektor Undervisning og Sektor Dagtilbud samt midler til trivsel på skolerne på Sektor Undervisning. Derudover skal overskud på de projekter, der er eksternt finansierede af enten staten eller A. P. Møller Mærsk fonden overføres til 2018. Projekterne er placeret på Sektor Undervisning, hvilket forklarer budgetoverførelsen på 11,1 mio. kr. i forhold til den regnskabsmæssige afvigelse på 7,3 mio. kr.

For en mere uddybende beskrivelse af de enkelte Sektorer henvises til den vedhæftede økonomirapport 2 (bilag 1). I det følgende beskrives de væsentligste opmærksomhedspunkter.

Undervisnings- og dagtilbudsområdet

På undervisnings- og dagtilbudsområdet forventes et samlet overskud på 13,3 mio. kr.

Overskuddet skyldes som nævnt primært mindreforbrug på en række eksternt finansierede projekter på Sektor Undervisning samt ikke forbrugte midler til kompetenceudvikling på både Sektor Undervisning og Dagtilbud. Derudover er der på Sektor Undervisning placeret endnu ikke udmøntede midler til trivsel på skolerne, hvor Byrådet har besluttet, at 5/12 af midlerne til trivsel udmøntes i år, mens de restende 7/12 udmøntes i 2018. Overskuddet på de nævnte områder beløber sig til samlet 11,6 mio. kr. på tværs af undervisnings- og dagtilbudsområdet. Det forventes, at midlerne overføres til 2018.

For skoler og institutioner på dagtilbudsområdet forventes et samlet overskud på 2,6 mio. kr. Langt de fleste skoler og institutioner holder sig indenfor de nye overførelsesadgange, hvor der maksimalt overføres overskud på 3 % af budgettet og underskud på 2 % af budgettet. Regnskabet for Hjørring Nordvest Skole samt Vrå Skole forventes dog at overskride overførelsesadgangene, og der udarbejdes derfor til regnskabsafslutningen særskilte handleplaner for den del af afvigelsen, der ligger ud over overførelsesadgangen.

Indenfor Sektor Undervisning viser økonomirapporten en række budgetudfordringer relateret til merudgifter til økonomiske fripladser samt specialundervisning og støtteforanstaltninger i andre kommuner. Merudgifterne, der samlet beløber sig til 2,4 mio. kr. skyldes større udgifter til økonomiske fripladser på SFO-området end budgetteret samt betalingskrav fra andre kommuner vedrørende støtteforanstaltninger og specialundervisning, der ikke var kendte i forbindelse med budgetlægningen.

Børne- og Undervisningsforvaltningen vurderer ikke, at merudgiften på de 2,4 mio. kr. kan håndteres indenfor Sektor Undervisning, men foreslår jf. initiativforpligtigelsen, at merudgiften

håndteres via mindreforbrug på Sektor Dagtilbud med 1,4 mio. kr. vedrørende pulje afsat til kapacitetstilpasninger på dagplejen og 1 mio. kr. fra Sektor Børne- og Familie fra puljen til ikke kendte anbringelser. Det forventes ikke, at de nævnte puljer fuldt ud bliver anvendt i 2017, og der kan derfor anvises finansiering herfra.

Børne- og Familieområdet

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet overskud på ca. 8,7 mio. kr.

Overskuddet relaterer sig primært til mindreforbrug på midler afsat til arbejdet med indsats- og investeringsstrategierne samt udsponeret andel af puljen til ikke kendte anbringelser.

På indsats- og investeringsstrategien forventes et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr., der vedrører uforbrugte budgetoverførelser fra 2016. Det foreslås, at midlerne i forbindelse med regnskabet videreføres til 2018 til to formål relateret til nedlukning af tilbuddet i Børne- og Ungehuset samt det fortsatte fokus på indsats- og investeringsstrategierne.

På puljen til ikke kendte anbringelser er 3,6 mio. kr. på nuværende tidspunkt ikke disponeret. Herfra foreslås jf. beskrivelsen af undervisningsområdet, at 1 mio. kr. overføres til Sektor Undervisning til håndtering af merudgifter. De resterende midler i puljen tilføres kassen med regnskabet.

På Børne- og Familieområdet ligger ligeledes et tværgående projekt mellem Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget og Arbejdsmarkedsudvalget vedrørende styrkelse af indsatsen for 16-17 -årige. I 2017 forventes en mindredgift på 0,9 mio. kr. Det foreslås, at mindredgiften med økonomirapport 2 overføres til 2018 for at fastholde og videreføre samarbejdet mellem de to fagområder omkring de job- og uddannelsesrettede strategier for målgruppen jf. Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalgets drøftelser d. 25. september 2017.

Anlæg

Børne-, Skole-, og Uddannelsesudvalgets rådighedsbeløb kan opgøres således:

Oprindeligt anlægsbudget: 36,5 mio. kr.

Overførelse fra 2016: 26,3 mio. kr.

Øvrige reguleringer: 3,3 mio. kr.

Korrigeret budget: 66,0 mio. kr.

Forventet regnskab: 21,4 mio. kr.

Afvigelse: 44,7 mio. kr.

De mest markante afvigelser på anlæg kan henføres til projekterne vedrørende ny skole og børnehus i Vrå, hvor der forventes en mindredgift på 14,4 mio. kr., Børnehuset i Bindselev, hvor der forventes en mindredgift på 8,6 mio. kr. samt renovering af Bagterp Undervisningssted, hvor

der forventes en mindreudgift på 12,1 mio. kr. For alle projekter gælder det, at byggearbejdet for alvor igangsættes i 2018, og de ikke disponerede beløb overføres derfor til 2018.

Der henvises i øvrigt til økonomirapport 2 for anlæg jf. bilag 2

Lovgrundlag

BEK nr. 952 af 05/07/2017 (Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.)

Principper for økonomistyring i Hjørring Kommune

Økonomi

Ingen bemærkninger.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Økonomirapport 2, Drift
2. Økonomirapport 2, anlæg
3. Bevillingsoversigt

Direktøren for Børne- og Undervisningsforvaltningen indstiller,

- at Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget godkender økonomirapport 2,
- at Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget oversender Økonomirapporten til Byrådet med anbefaling
- at budgetoverførelser imellem Sektorer, flyt imellem Udvalg og øvrige tillægsbevillinger godkendes jf. bilag 3

Beslutning

Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget godkendte indstillingen.

Tim Jensen deltog ikke i behandlingen af dette punkt.