



ØKONOMIRAPPORT 1

Budgetopfølgning pr. 31. marts 2019

	Side
<i>Fagudvalgenes sagsfremstillinger:</i>	
Økonomiudvalget	1
Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget	4
Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalget	9
Teknik- og Miljøudvalget	20
Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget	23

2. Økonomirapport 1 2019 for Økonomiudvalgets område

Resumé

Resultat af Økonomirapport 1 - på Økonomiudvalgets budgetområde.

Sagsfremstilling

I henhold til Principper for Økonomistyring fremsender Administrationen hermed resultatet af Økonomirapport 1 på Økonomiudvalgets område til politisk behandling. Budgetopfølgningen er udarbejdet med udgangspunkt i bogføringen pr. 31. marts 2019.

På baggrund af budgetopfølgningen kan følgende konkluderes:

- På baggrund af indmeldte resultater fra de budgetansvarlige på Økonomiudvalgets område udviser driften et mindreforbrug på 28,9 mio. kr. efter bevillingsmæssige ændringer, hvoraf 28,1 mio. kr. forventes overført til 2020.
- Udvalgets driftsoverførsler forventes at falde fra 40,8 mio. kr. til 28,1 mio. kr. svarende til et forbrug i 2019 på 12,7 mio. kr. Dette forbrug vil både påvirke likviditet og serviceramme i negativ retning. Den del vurderes samlet under den tværgående økonomirapport på tværs af alle udvalg.
- Økonomirapporten indeholder nedjustering af Økonomiudvalgets samlede driftsbevilling på 20 mio. kr., som primært kan henføres til anbefaling om, at bufferpuljen på 25,2 mio. kr. tilføres kassen for at imødegå det forventede pres på serviceramme og likviditet.
- Generelt set har de budgetansvarlige indmeldt budgetbalance med udsving i forhold til niveauet for driftsoverførsler. På enkelte områder har det været indmeldt merforbrug, som så vidt muligt er løst via omprioriteringer, jf. bevillingsskemaet i bilag 2. Med omprioriteringerne er der primært tilført 0,5 mio. kr. til afdækning af stigende udgifter til Microsoft licenser, faldende grundtilskud til flygtninge på 1,4 mio. kr. og 0,3 mio. kr. til dækning af forventet merforbrug til Vendelbohus.
- Økonomiudvalgets anlægsområde viser et forventet anlægsforbrug på netto 17,5 mio. kr., som er 21,8 mio. kr. mindre end det korrigerede budget på 39,2 mio. kr. Heraf forventes 17,9 mio. kr. overført til 2020 til afslutning af igangværende projekter. Det resterende overskud kan primært henføres til, at der på området for køb og salg af grunde og bygninger er

realiseret merindtægt på 5,1 mio. kr. i årets første måned. Denne merindtægt anbefales tilført kassen ved denne økonomirapport.

- Samlet set bevirker budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område en kassehenlæggelse på 29,4 mio. kr.

Bilag 1 til sagen indeholder en uddybende beskrivelse af budgetopfølgningen, som igen er underbygget i bilag 2, der beskriver de anbefalede bevillingsmæssige ændringer.

De tværgående sammenhænge i forhold til servicerammen og bruttoanlægsrammen, herunder finansieringssiden beskrives nærmere i den tværgående økonomirapport.

Lovgrundlag

Principper for Økonomistyring.

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

Økonomi

Ændringer til økonomien fremgår af bevillingsskemaet.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Økonomirapport 1 - ØKU - pr. 31. marts 2019.
2. Bevillingsskema til ØK 1 på Økonomiudvalgets område.

Direktionen indstiller,

- at Økonomirapport 1 på Økonomiudvalgets område godkendes
- at de bevillingsmæssige ændringer gennemføres i overensstemmelse med vedlagte bevillingsskema
- at resultaterne af budgetopfølgningen overføres til videre behandling i den tværgående økonomirapport

Beslutning

Økonomiudvalget godkendte indstillingen.
Arne Boelt og Jørgen Bing deltog ikke i mødet.
Henrik Jørgensen deltog ikke under punktets behandling.

1. Økonomirapport 1

Resumé

Økonomirapport 1 består af en budgetopfølgning pr. 31. marts 2019, et skøn over forventet regnskab for 2019 samt indstilling af en række bevillingsmæssige korrektioner, som primært relaterer sig til investeringsstrategien.

Sagsfremstilling

Økonomirapport 1 for 2019 viser helt overordnet, at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets forventede regnskab udviser budgetbalance på tværs af sektorer jævnfør tabel 1 herunder:

Tabel 1: Økonomirapport 1 - 2019, sektorniveau, mio. kr.

Sektor	Korrigeret budget	Forbrug pr. 31. marts	Forventet regnskab 2019	Forventet afvigelse ift. korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Bev. ændringer	Afvigelse efter bev. ændringer	Heraf forventes overført til 2020
Forsørgelsesydelse	895,726	216,638	903,727	8,000	0,000	8,000	0,000
Beskæftigelsesindsats	118,238	26,726	100,214	-18,024	-10,023	-8,000	0,000
Specialundervisning for Voksne	10,042	1,827	10,018	-0,024	-0,024	0,000	0,000
Udvalget i alt	1.024,006	245,191	1.013,959	-10,047	-10,047	0,000	0,000

Sektor Forsørgelsesydelse

For sektor Forsørgelsesydelse skønnes et merforbrug på 8 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med at budgettet er reduceret med 26 mio. kr. fra 2018 til 2019 i overensstemmelse med forudsætningerne i investeringsstrategien, og dækker over dels en forsinket effekt på sygedagpenge, samt forskydninger mellem ydelsesgrupper. De enkelte serviceområder er nærmere kommenteret i selve økonomirapporten.

Sektor Beskæftigelsesindsats

For sektor beskæftigelsesindsats forventes der efter bevillingsmæssige korrektioner et mindreforbrug på 8 mio. kr. De væsentligste årsager til det skønnede mindreforbrug er, at der forventes flere resultattilskud end forudsat i budgettet, da flere integrationsborgere kommer i job og uddannelse – og fastholdes heri i minimum 6 måneder. Dertil kommer berigtigelser af resultattilskud vedrørende tidligere år, samt et mindreforbrug til uddannelse og vejledning som følge af færre forsikrede ledige. Inden for sektoren skønnes desuden et merforbrug på 1 mio.

vedrørende Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse. De enkelte serviceområder er nærmere kommenteret i selve økonomirapporten.

Sektor Specialundervisning for voksne

For sektor Specialundervisning for voksne forventes budgetbalance i 2019 på begge serviceområder.

Bevillingsmæssige korrektioner

Der foretages en længere række bevillingsmæssige korrektioner med overførsel af bevillinger til andre sektor- og udvalgsområder. Hovedparten af korrektionerne vedrører fortsat udmøntning af investeringsstrategien med indsatser på flere udvalgsområder, men derudover påbegyndes nu finansieringen af opstarten af Ungestrategien. De indstillede bevillingsmæssige korrektioner fremgår af økonomiafsnittet.

Ungestrategiens aktiviteter i 2019

Ungestrategien behandles parallelt med nærværende økonomirapport. Ved vedtagelse af Ungestrategien igangsættes aktiviteter i 2019, som medfører udgifter på 4,625 mio. kr. Heraf finansieres 1,825 mio. kr. indenfor Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets driftsrul fra 2018 til 2019 på øvrig drift, og 2,800 mio. kr. indenfor driftsrullet vedrørende investeringsstrategien. Med nærværende økonomirapport indstilles 1,375 mio. kr. overført til Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget til ansættelse af karrierelæringsvejledere og praktikkoordinatorer, mens de resterende 3,250 mio. kr. reserveres i en pulje under serviceområdet "Afklaringsforløb, projekter mv." til udmøntning ved økonomirapport 2.

Opsummering af Økonomirapporten

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets økonomirapport 1 udviser samlet set balance, når der indenfor de rullede midler er afsat 4,625 mio. kr. til igangsætning af ungestrategiens aktiviteter i 2019. Balancen dækker over et mindreforbrug på sektor Beskæftigelsesindsats og et tilsvarende merforbrug på sektor Forsørgelsesydelse. Det forventede regnskab for 2019 er ved Økonomirapport 1 forbundet med en del usikkerheder herunder særligt vedrørende sektor Forsørgelsesydelse. Det anbefales på den baggrund i lighed med 2018 at lave en særskilt budgetopfølgning på sektor Forsørgelsesydelse til orientering på Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets møde i august.

Lovgrundlag

Hjørring Kommunes principper for økonomistyring

Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Økonomi

De indstillede bevillingsmæssige korrektioner er:

- 0,919 mio. kr. søges flyttet fra "Afklaringsforløb, projekter mv." til finansiering af udgifterne i forbindelse med den øgede mødeaktivitet i rehabiliteringsteamene i den første del af 2019. Disse flyttes som følger:
 - 0,555 mio. kr. flyttes til Arbejdsmarkedsområdet på konto 6, til dækning af udgifter til regional sundhedskoordinator, dagsordenssekretærer samt lønudgifter i øvrigt
 - 0,117 mio. kr. flyttes til SÆH's område på konto 6 vedrørende myndighedspersonale
 - 0,088 mio. kr. flyttes til SÆH vedrørende sundhedscentret
 - 0,075 mio. kr. flyttes til BU's område på konto 6 vedrørende myndighedspersonale
 - 0,044 mio. kr. flyttes til Økonomiudvalget vedrørende Ydelseskontoret
 - 0,041 mio. kr. omprioriteres til Ungdommens Uddannelsesvejledning
- 5,220 mio. kr. søges flyttet fra "Afklaringsforløb, projekter mv." til Arbejdsmarkedsforvaltningens område på konto 6, som del af investeringsstrategien. Flytningen svarer til flytningen ved Økonomirapport 1 for 2018 og vedrører beskæftigelsesmedarbejdere, virksomhedskonsulenter til styrket praktikopfølgning samt en styrket jobformidlerfunktion
- 0,830 mio. kr. søges flyttet fra "Afklaringsforløb, projekter mv." til SÆH's område på konto 6 og vedrører sagsbehandlere i myndighed handicap
- 4,171 mio. kr. flyttes fra "Afklaringsforløb, projekter mv." til SÆH og vedrører bostøttemedarbejdere samt aktiviteter i sundhedscentret herunder KOFU
- 0,430 mio. kr. omprioriteres fra "Afklaringsforløb, projekter mv." til "Ungdommens Uddannelsesvejledning". Omprioriteringen vedrører prioriteringen af en fritidsjobkonsulent, som finansieres af investeringsmidler
- 0,250 mio. kr. omprioriteres fra "Eksterne specialundervisningsydelse" til "CKU Vendsyssel" til etableringsudgifter i 2019 vedrørende omlægning af talepædagogisk bistand til voksne
- 0,020 mio. kr. flyttes fra "Afklaringsforløb, projekter mv." til konto 6 som følge af puljefinansierede energibesparende foranstaltninger
- 0,024 mio. kr. flyttes fra CKU Vendsyssel til konto 6 som følge af puljefinansierede energibesparende foranstaltninger
- 1,375 mio. kr. flyttes fra "Afklaringsforløb, projekter mv." til BFU til finansiering af aktiviteter i Ungestrategien: Karrierelæringsvejledere og Praktikkoordinatører – 6 årsværk fra august 2019.

Desuden reserveres 3,250 mio. kr. af rullede midler indenfor "Afklaringsforløb, projekter mv." til finansiering af aktiviteter vedrørende Ungestrategien i 2019, herunder kompetenceløft vedrørende

Uddannelsesparathed (UPV)-model, etablering af ungesekretariatet, opstart af Headspace, udvikling af webportal mv.

De bevillingsmæssige korrektioner er sammenfattet i tabel 2 herunder:

Tabel 2: Indstillede bevillingsmæssige korrektioner, mio. kr.

Sektor	Omprioritering inden for	Flytning mellem udvalg	Bevillingsmæssige korrektioner i alt
Beskæftigelsesindsats	0,000	-10,023	-10,023
Afklaringsforløb, projekter m.v	-0,471	-10,023	-10,494
Ungdommens uddannelses vejledning	0,471		0,471
Specialundervisning for Voksne	0,000	-0,024	-0,024
CKU Vendsyssel	0,250	-0,024	0,226
Eksterne specialundervisningsydelse	-0,250		-0,250
Udvalget i alt	0,000	-10,047	-10,047

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Jævnfør parallel sag følger der ved vedtagelse af Ungestrategien opnormeringer med 12 stillinger hen over sommeren 2019 på tværs af udvalg. Opnormeringen finansieres af de rullede midler - i alt 4,625 mio. kr.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Økonomirapport 1 - Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget

Direktøren for Arbejdsmarkedsforvaltningen indstiller,

- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget godkender Økonomirapport 1
- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget godkender omprioriteringer indenfor sektorniveau i henhold til økonomiafsnittet
- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler, at de bevillingsmæssige korrektioner i henhold til økonomiafsnittet vedrørende flytning mellem udvalg godkendes
- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget til mødet i august forelægges en særskilt budgetopfølgning for sektor forsørgelse.
- at Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget godkender, at der reserveres 4,625 mio. kr. af de rullede midler til igangsætning af Ungestrategiens aktiviteter i 2019

Beslutning

Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget godkendte indstillingerne.

1. SÆH - Økonomirapport 1

Resumé

I henhold til Hjørring Kommunes Principper for Økonomistyring fremlægges Økonomirapport 1 pr. 31. marts 2019 for Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets område samt skøn over det forventede regnskabsresultat for 2019.

Sagsfremstilling

I henhold til Hjørring Kommunes Principper for økonomistyring fremsendes Økonomirapport 1 for 2019 på Sundhed- Ældre- og Handicapudvalgets område til politisk behandling. Budgetopfølgningen er udarbejdet med udgangspunkt i forbruget pr. 31. marts 2019 og indeholder en prognose det forventede regnskabsresultat for 2019. Rapporteringen er opdelt i en driftsdel og en anlægsdel.

Det skal understreges, at prognoser på nuværende tidspunkt er behæftet med en vis usikkerhed, idet de er baseret på 3 måneder. En usikkerhed på +/- 1% af SÆH-området budget svarer til 14,1 mio. kr. i 2019.

DRIFT

I Bilag 1 vises det forventede regnskabsresultat i henhold til den politiske organisation fordelt på sektorområder samt en uddybende beskrivelse af de væsentligste afvigelser. Nedenstående viser en anden opstilling, som går på tværs af den politiske organisation og hvor økonomistyringen baserer sig på opdelingen mellem på den ene side myndighedsområdet, hvor visitation og bevillinger foregår, og på den anden side driftsområdet, hvor opgaverne udføres.

Merforbrug på driftsområdet

På SÆH-områdets store driftsområder, henholdsvis Sundhed/Ældre og Handicap, som samlet har et budget i 2019 på 770 mio. kr. ses en afvigelse på 3,1 mio. kr.

Tabel 1: ØK1 - driftsområder

Budgetområde	Merforbrug
	(mio. kr.)
Sundheds- og Ældreområdet drift	1,500
Handicapområdets drift	1,600
I alt merforbrug på driftsområdet	3,100

Sundheds- og Ældreområdet drift: 1,5 mio. kr.

På Sundheds- og Ældreområdet er det primært ældrecentre, som forventes at udvise ubalance. Det forventede merforbrug udgør ca. 1,4 mio. kr. og kan især forklares med, at forudsætningerne for rationalet vedrørende "harmonikapladser" på 1,2 mio. kr. er ændret, idet der er omlagt en del midlertidige pladser til skærmede plejeboliger, samt et endnu ikke realiseret rationale som forudsat ved implementeringen af det nye omsorgssystem (CURA). Det indstilles at ældrecenterområdet arbejder på størst mulig budgetoverholdelse i 2019 og et eventuelt merforbrug ved regnskabsafslutningen overføres til 2020 med tilhørende handleplan for afvikling af merforbruget - i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring.

En række øvrige poster på sundheds- og ældreområdet, herunder Tandplejen og §94-ordningen (pårørende ansat til at udføre plejeopgaver), forventes at udvise modsatrettede afvigelser, men samlet et lille merforbrug svarende til 0,1 mio. kr.

Handicapområdets drift: 1,6 mio. kr.

På handicapområdets decentrale driftsenheder bestående af bo- og dagtilbud forventes samlet set balance. Et merforbrug på 0,6 mio. kr. kan henføres til et overført merforbrug fra 2018, som endnu ikke er fuldt ud afviklet, og til et merforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende tomgangsudgifter på det tidligere botilbud på Frederikshavnsvej.

Det indstilles at handicapområdet arbejder på størst mulig budgetoverholdelse i 2019 og et eventuelt merforbrug ved regnskabsafslutningen overføres til 2020 med tilhørende handleplan for afvikling af merforbruget - i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring.

Merforbrug på myndighedsområdet

På SÆH-områdets myndighedsområde, som samlet har et budget i 2019 på 310 mio. kr., ses en afvigelse på 6,6 mio. kr.

Tabel 2: ØK1 - myndighedsområdet

Budgetområde	Merforbrug
	(mio. kr.)
Myndighed – ordinær drift	2,400
Myndighed – ekstraordinære merudgifter og merindtægter	4,200
I alt merforbrug på myndighedsområdet	6,600

Myndighed – ordinær drift 2,4 mio. kr.

På SÆH-udvalgets store aktivitetsstyrede myndighedsområder som Personlig pleje og praktisk hjælp og området for mellemkommunale betalinger på ældreområdet er der forventninger om relativt store budgetafvigelse. F.eks. udviser visitationsbudgettet til §83 et forventet merforbrug på 5,0 mio. kr. og området for mellemkommunale betalinger på ældreområdet et forventet merforbrug på 5,3 mio. kr.

Disse merforbrug opvejes imidlertid stort set af tilsvarende mindreforbrug på andre myndighedskonti. Det er især Visitationsbudgettet på handicapområdet, Misbrugsområdet, BPA-ordninger samt Merudgifter efter §100, der udviser mindreforbrug. Derudover anvendes udisponerede midler i Lov- og Cirkulærepragrammet for 2018 og 2019 til at nedbringe ubalancen på myndighedsområdet. Midlerne er ikke disponeret, fordi det er vurderet, at de relevante opgaver og formål løses i den eksisterende drift. Midlerne kan derfor anvendes til at nedbringe merforbruget på myndighedsområdet.

Som tidligere nævnt er prognosen for resten af året på nuværende tidspunkt behæftet med betydelig usikkerhed, således at merforbruget på 2,4 mio. kr. både kan blive mindre eller større ved ØK2, idet effekten af igangsatte indsatser til at nedbringe merforbruget, såsom etablering af en controllerfunktion ikke er indregnet. Det indstilles, at myndighedsområdet arbejder på størst mulig budgetoverholdelse i 2019 og et eventuelt merforbrug ved regnskabsafslutningen overføres til 2020 med tilhørende handleplan for afvikling af merforbruget - i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring.

Myndighed - Ekstraordinære merudgifter/merindtægter: 4,2 mio. kr.

En række ikke-budgetlagte poster forventes af medføre et nettomerforbrug svarende til 4,2 mio. kr. Det drejer sig om

- Særlige borgersager: Jf. SÆH-udvalgsmøde 10. april forventes en merudgift på i alt 2,8 mio. kr. Udgiften kan primært henføres til en enkelt borger som flytter i et specialiseret regionalt botilbud med en døgnstakst på ca. 8.500 kr.
- Den sikrede institution Kofoedsminde: Kofoedsminde er en social boform med sikrede afdelinger til voksne (domfældte) udviklingshæmmede lovovertrædere, der har begået personfarlig kriminalitet. Pladserne på Kofoedsminde er objektivt finansieret, og udgifterne fordeles mellem kommunerne efter folketal. Kofoedsminde har i 2019 udvidet antallet af pladser fra 45 til 68.

Hjørring Kommune har i den forbindelse - i lighed med landets øvrige kommuner - modtaget faktura vedr. objektiv finansiering i 2019 på 2,8 mio. kr.

I forhold til den budgetlagte udgift på 1,0 mio. kr. forventes således en permanent forhøjelse af udgiften til Kofoedsminde på 1,8 mio. kr. Udgiftsforhøjelsen vil indgå i SÆH-

udvalgets oplæg til budget 2020.

Til orientering kan i øvrigt oplyses, at KL vil rette henvendelse til ministeriet på området med henblik på at få nedsat en tværgående arbejdsgruppe med kommuner, region og ministeriet, der kan undersøge kvaliteten af tilbuddet, om tilbuddet er det rette til målgruppen samt tilgangen af borgere/stigningen i antallet af domme.

- Merrationale Tøjkask: Ved budgetlægningen for 2019 var det forventningen, at overgangen til ny vasketøjsordning i hjemmeplejen ville medføre et rationale på 0,8 mio. kr. Flere borgere end ventet har helt fravalgt ordningen, hvorfor rationalet nu ventes at blive 0,4 mio. kr. større end budgetlagt.

Ovennævnte ekstraordinære ikke-budgetlagte poster forventes ikke at kunne håndteres indenfor SÆH-udvalgets eksisterende budgetramme. I henhold til Hjørring Kommunes vedtagne principper for økonomistyring har fagudvalgene og de enkelte budgetansvarlige en initiativforpligtelse til at sikre budgetoverholdelse. For at sikre den nødvendige finansiering og prioritering af eventuelle tillægsbevillinger skal alle muligheder være afsøgt, før der i helt særlige tilfælde søges om en kassefinansieret tillægsbevilling. En mulighed for at håndtere merforbruget er at gennemføre budgetreduktioner. Til orientering vedlægges det bruttoreduktionskatalog, som blev udarbejdet i forbindelse med budgetlægningen for 2019 i bilag 4: Reduktionskatalog B2019.

Merforbrug på øvrige enkeltstående områder

Økonomirapport 1 viser forventet merforbrug på en række øvrige enkeltstående områder:

Tabel 3 - ØK1 – øvrige enkeltstående områder

Budgetområde	Merforbrug
	(mio. kr.)
Havbakken - forsinket afvikling	3,200
Overført merforbrug fra 2018	3,700
Huslejenedsættelse og engangstilbagebetaling	-1,600
EOJ – forsinket implementering	1,500
Andre overførsler	0,400
I alt merforbrug på øvrige enkeltstående områder	7,200

Havbakken – forsinket afvikling 3,2 mio. kr.

Da Byrådet besluttede at lukke ældrecenter Havbakken var det forudsat, at der kunne opnås et økonomisk rationale på 5,5 mio. kr. i 2019. Da fraflytningen fra Havbakken er foregået i et langsommere tempo end forudsat, forventes rationalet at blive 3,2 mio. kr. mindre end forudsat.

Det indstilles, at mindrerationalet/merforbruget overføres til 2020 med henblik på at indgå i SÆH-udvalgets budgetoplæg til Budget 2020, så merforbruget kan afvikles indenfor den samlede tilpassede driftsramme til plejeboliger frem mod etableringen af et nyt ældrecenter i Sindal i 2023.

Overført merforbrug fra 2018 3,7 mio. kr. set i sammenhæng med ny lejeaftale med boligselskab ifbm. Ældrecentre 1,6 mio. kr.

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2018 blev det besluttet at overføre et samlet merforbrug på 3,7 mio. kr. bestående af 2,5 mio. kr. vedrørende hjemme- og sygeplejen og merforbrug på ikke-disponeret central pulje på 1,2 mio. kr.

I forbindelse med en revision af Hjørring Kommunes afregning til boligselskaber for leje af servicearealer på ældrecentre Vesterlund og Vellingshøj, er det aftalt med boligselskabet, at kommunen krediteres for i alt 1,6 mio. kr. i 2019. Der er tale om både en regulering i forhold til tidligere år og en nedsættelse af lejen i 2019. I øjeblikket forhandles der, om lejen på de 2 ældrecentre permanent skal nedsættes og det er forvaltningens forventning, at lejen fremover vil kunne nedsættes med ca. 0,5 mio. kr. om året.

Set i sammenhæng med den reviderede aftale om leje af servicearealer er det forventningen, at det overførte merforbrug kan nedbringes til 2,1 mio. kr. i 2019 som overføres og afvikles via den forventede årlige huslejenedsættelse i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring.

EOJ-investering: 1,5 mio. kr.

Indkøbet af nyt omsorgssystem (EOJ) blev oprindeligt finansieret via kasselån, som SÆH-området over en årrække skulle "afdrage" via en budgetreduktion i en årrække. Det forventede merforbrug i 2019 skal tilskrives en senere igangsætning af Cura Social end forudsat, hvilket medfører forhøjede driftsudgifter samt ikke budgetlagt restafregning med leverandøren i forhold til hovedkontrakten. Det vurderes, at merforbruget kan afvikles over 3 år indenfor eksisterende budgetramme, og det indstilles derfor, at merforbruget i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring, overføres til 2020.

Andre overførsler: 0,4 mio. kr.

- Vederlagsfri fysioterapi
På området for Vederlagsfri fysioterapi forventes et merforbrug i 2019 imødegået med et

tilsvarende mindreforbrug i 2020. Der forventes et mindreforbrug i 2020, fordi der med virkning fra 2019 er indgået en aftale med landets privatpraktiserende fysioterapeuter om, at den samlet kommunale budgetoverskridelse skal udlignes med en takstnedsættelse i 2020.

- Socialtilsyn Nord
På området for Socialtilsyn Nord overføres mer- og mindreforbrug med henblik på at blive indregnet i kommende års takstberegning. Det indstilles derfor, at et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. overføres til 2020.

NT-kørsel

Der har været afholdt et kørseludbud i NT og p.t. pågår der et udredningsarbejde med henblik på en vurdering af om det afsluttede kørselsudbud i NT vil påvirke kørselsudgifterne til dagtilbud m.m. på SÆH-området. Et eventuelt merforbrug som konsekvens af kørselsudbuddet vil blive indregnet i ØK2.

Tomgangsudfordringer på SÆH

Tomgangsudgifter er indeholdt i ovenstående ubalancer. Det skal i den forbindelse bemærkes, at tomgangsudgifterne til ældre- og handicapboliger samt plejeboliger på ældrecentrene i 2019

forventes at beløbe sig til 9,0 mio. kr. Der er budgetlagt med 5,5 mio. kr. Det vil sige, at der forventes et samlet merforbrug på 3,5 mio. kr. i 2019 vedrørende tomgangsudgifter.

Tomgangen er koncentreret om:

- Vestergården – tomgangsudgift: 0,6 mio. kr.

BoVendia har igangsat salg af boligerne, afklaring forventes at foreligge i nær fremtid.

- Nørrebro og Frederikshavnsvej - tomgangsudgift: 1,9 mio. kr.

BoVendia vil inden sommerferien præsentere forslag til nedbringelse af tomgangsudgiften.

- Havgården (ældreboligerne beliggende i tilknytning til ældrecentret) - tomgangsudgift: 0,7 mio. kr.

Boligselskabet Nordjylland har fremlagt foreløbige modeller for, hvordan tomgangsudgiften kan nedbringes.

- Fynsgadecenter og Vendelbocenteret - tomgangsudgift: 1,3 mio. kr.

Der er taget 18 boliger ud af drift på de to ældrecentre - forvaltningen har ingen konkrete planer på den korte bane.

- Havbakken - tomgangsudgift: 1,0 mio. kr.

Når de nuværende beboere har forladt centeret vil bygningen blive excitteret til Økonomiudvalget og indgå i planerne for byudvikling i Tornby.

- Buen - tomgangsudgift: 0,9 mio. kr.

Der pågår et arbejde p.t. med at ommærke boligerne, således at de kan anvendes til handicaptilbud.

Der er således igangsat konkrete initiativer til nedbringelse af tomgangsudgifter fra 6,4 mio. kr. til et mindre beløb, som først senere kan konkretiseres.

ANLÆG

Det samlede anlægsbudget på SÆH-området udgør 24,242 mio. kr. i 2019. Der forventes et samlet mindreforbrug på 0,130 mio. kr., som dog består af modsatrettede afvigelser. Der forventes at kunne henføres 2,350 mio. kr. til uafsluttede projekter, som forsætter ind i 2020, og som derfor foreslås overført til 2020.

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 indtil der er nærmere afklaring forventes merforbruget på 2,066 mio. kr. at skulle overføres til 2020.

Af større projekter, som forventes afsluttet, er der indtil videre Energirenovering af Bispehuset, som forventes afsluttet med et merforbrug på 0,153 mio. kr.

For en nærmere beskrivelse af anlægsprojekterne henvises til bilag 3.

Etablering af nyt ældrecenter i Sindal

Byrådet skal, jf. den vedtagne tids- og procesplan, forelægges et byggeprogram for et erstatningsbyggeri til Vendelbocentret i Sindal på Byrådsmødet i november 2019. SÆH-udvalget besluttede, at anmode Byrådet om at rådgiverydelse skønnet til 1 mio. kr. frigives i 2019 og at de bevillingsmæssige konsekvenser bringes på plads ved Økonomirapport 1. Det indstilles derfor, at der meddeles og frigives en anlægsudgiftsbevilling, som finansieres af kassen.

Lovgrundlag

BEK nr. 2019 af 27/02/2017 (Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.) Kapitel 5, § 40.

Principper for økonomistyring i Hjørring Kommune.

Økonomi

Ovenstående gennemgang er baseret på SÆH-området opdeling i myndighed og udførende drift. Nedenstående vises ØK 1, i henhold til den politiske organisation, fordelt på sektorområder.

Tabel 5: ØK1 fordelt på sektorområder.

Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalget	Korrigeret budget	pr. 31. marts	Regnskab 2019	Forventet afvigelse ift. korrigeret budget		Bev. ændringer	Heraf Afvigelse forventes efter bev. ændringer	Heraf overført til 2020
				(+)=merforbrug)=min.forbrug	(-			
i mio. kr.								
Udvalget i alt	1.409,999	284,219	1.431,514	21,515	4,659	16,856	16,856	
Sikringsområdet	61,087	14,458	63,087	2,000	0,000	2,000	0,000	
Sundheds- og Ældreområdet	894,477	178,165	913,144	18,667	2,160	16,507	18,507	

Handicapområdet	452,767	101,088	453,965	1,198	2,499	-1,301	-1,301
Social Tilsyn Nord	1,668	-9,491	1,318	-0,350	0,000	-0,350	-0,350

Forventet afvigelse							21,515
- bevillingsmæssige ændringer							4,659
- overførsel til 2020							16,856
Nettoafvigelse							0,000

Indeholdt i afvigelsen er et merforbrug på Sikringsområdet svarende til 2,0 mio. kr. Da Sikringsområdet er budgetgaranteret overføres afvigelser ikke, men udlignes af kommunkassen.

Indeholdt i afvigelsen er ligeledes et mindreforbrug på Aktivitetsbestemt Medfinansiering svarende til 2,0 mio. kr. I henhold til den særskilte budgetlægningsmodel for området tilføres mindreforbruget kommunkassen.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag 1: SÆH Drift ØK1

Bilag 2: SÆH Bevillingsskema

Bilag 3: SÆH Anlæg

Bilag 4: Reduktionskatalog B2019

Direktøren for Sundhed, Ældre og Handicap indstiller,

- at Økonomirapport 1 godkendes
- at bevillingsmæssige ændringer af teknisk karakter gennemføres som beskrevet i bilag 2
- at der meddeles en anlægsudgiftsbevilling på 1 mio. kr. til rådgivning ifbm. etablering af nyt ældrecenter i Sindal
- at anlægsudgiften på 1 mio. kr. finansieres af kassebeholdningen i 2019 og at beløbet frigives
- at ældrecenterområdet arbejder på størst mulig budgetoverholdelse i 2019 og et eventuelt merforbrug ved regnskabsafslutningen overføres til 2020 med tilhørende handleplan for afvikling af merforbruget - i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring
- at handicapområdet arbejder på størst mulig budgetoverholdelse i 2019 og et eventuelt merforbrug ved regnskabsafslutningen overføres til 2020 med tilhørende handleplan for afvikling af merforbruget - i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring
- at myndighed – ordinær drift arbejder på størst mulig budgetoverholdelse i 2019 og et eventuelt merforbrug ved regnskabsafslutningen overføres til 2020 med tilhørende handleplan for afvikling af merforbruget - i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring
- at mindrerationalitet/merforbruget vedrørende Havbakken overføres til 2020 med henblik på at indgå i SÆH-udvalgets budgetoplæg til Budget 2020, så merforbruget kan afvikles indenfor den samlede tilpassede driftsramme til plejeboliger frem mod etableringen af et nyt ældrecenter i Sindal i 2023
- at det overførte merforbrug fra 2018 kan nedbringes til 2,1 mio. kr. i 2019 som overføres og afvikles via den forventede årlige huslejenedsættelse i.h.t. de vedtagne principper for økonomistyring
- at merforbruget vedrørende EOJ-investeringen overføres til 2020 i henhold til de vedtagne principper for økonomistyring, og afvikles over 3 år indenfor eksisterende budgetramme
- at andre afvigelser vedrørende Vederlagsfri fysioterapi og Socialtilsyn Nord overføres til 2020
- at udvalget forholder sig til, hvordan de ekstraordinære merudgifter/merindtægter på 4,2 mio. kr. skal håndteres, herunder om reduktionskataloget skal bringes i anvendelse

Beslutning

Sundheds-, Ældre- og Handicap-udvalget finder, at der er behov for at udvise størst mulig tilbageholdenhed på hele Sundheds-, Ældre- og Handicapområdet, da Økonomirapporten er forbundet med en vis usikkerhed og de anførte ubalancer kan blive højere hen over resten af 2019.

Sundheds-, Ældre- og Handicap-udvalget godkendte indstillingerne.

Sundheds-, Ældre- og Handicap-udvalget besluttede, at der på nuværende tidspunkt ikke skal peges på yderligere kompenserende besparelser, med afsæt i reduktionskataloget, som kan

dække de ekstraordinære udgifter på 4,2 mill. kr., men ønsker at afvente resultatet af Økonomirapport 2.

Sundheds-, Ældre- og Handicap-udvalget besluttede, at de ekstraordinære merudgifter skal indarbejdes i Sundheds-, Ældre- og Handicap-udvalgets budgetoplæg, hvor mulighederne for at håndtere merudgiften i den kommende budgetperiode indgår i budgetdrøftelserne.

Ivan Leth og Chelina Bagger deltog ikke i mødet

16. Teknik- og Miljøudvalgets budgetopfølgning marts 2019**Resumé**

I henhold til Principper for økonomistyring fremlægger administrationen Økonomirapport 1, der er en budgetopfølgning pr. 31. marts 2019. Der forventes et samlet merforbrug for udvalgets område på 1,080 mio. kr. Teknik- og Miljøudvalget skal tage stilling til, om Økonomirapport 1 kan godkendes og sendes til Byrådet.

Sagsfremstilling

Ud fra bestemmelserne i Principper for økonomistyring, skal der udarbejdes en større økonomiopfølgning pr. ultimo marts 2019, som skal fremlægges for Byrådet 29. maj 2019. Nedenstående skema viser det forventede regnskab på udvalgets driftssektorer.

Teknik- og Miljøudvalget i mio. kr.	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2019	Afvigelse korrigeret budget	Heraf forventes overført til 2020
Sektor Forsyningsområdet	0,000	4,000	4,000	0,000
Sektor Park og Vej	135,091	137,091	2,000	2,000
Sektor Byggeri og Ejendomme	-25,150	-26,550	-1,400	-0,400
Sektor Natur og Miljø	15,714	13,714	-2,000	-2,000
Sektor Landdistrikter	3,520	2,000	-1,520	-1,520
Udvalget i alt	129,176	130,255	1,080	-1,920

Drift

I kolonnen "Afvigelse korrigeret budget" kan den forventede afvigelse mellem forventet regnskab og det korrigerede budget aflæses. Samlet forventes der et merforbrug på 1,080 mio. kr., hvoraf der på nuværende tidspunkt er forslag om overførsel af mindreforbrug til 2020 på 1,920 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget er et forventet merforbrug på Sektor Forsyningsområdet grundet den store interesse for nedgravede affaldsløsninger, som fortsat rulles ud i 2019 i henhold til kriterierne for denne løsning. For Sektor Park og Vej forventes et merforbrug til vejbidrag, mens der for Sektor Byggeri og Ejendomme forventes et mindreforbrug på 1,400 mio. kr. Heraf vedrører de 1,000 mio. kr. ældre- og plejeboliger. For Sektor Natur og Miljø er der tale om forskydninger i betalinger for kystsikringen, Natura 2000 samt indsatsplaner for grundvand. For Sektor Landdistrikter er en stor del af bevillingerne bundet op på ekstern medfinansiering af projekter, der

udføres af private, og da kommunens bevilling ofte er den første af flere nødvendige bevillinger, går der ofte længere tid før projekterne er udført.

Forklaringen på, at der er forskel mellem regnskabsresultatet og forslag til overførsel til 2020 er, at afvigelser på Forsyningsområdet og Pleje- og Ældreboliger, som budgetmæssigt er placeret under Sektor Byggeri- og Ejendomme ikke overføres mellem budgetår, men henlægges på mellemregningskonti, da områderne er brugerfinansierede og økonomisk skal hvile i sig selv. For en yderligere uddybning heraf henvises til bilag 1 - driftsbemærkninger.

Anlæg

På anlægssiden er der et samlet nettoforbrug på -1,990 mio. kr. pr. ultimo marts 2019. På nuværende tidspunkt, og ud fra nuværende planlægning og dispositioner forventes der et årligt forbrug på 19,335 mio. kr., som vil resultere i et regnskabsmæssig mindreforbrug på 26,400 mio. kr. i forhold til det nuværende korrigerede budget på 45,734 mio. kr. , hvoraf der for nuværende er forslag om overførsel til 2020 på 26,278 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes dels projekterne omkring områdefornyelser og byforskønnelse, hvor der er et samlet mindreforbrug på 5,956 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projekterne er opdelt i etaper over flere år.

Derudover er der projekt Indfaldsvej til Hirtshals Havn, hvor der forventes et mindreforbrug på 4,907 mio. kr. Dette projekt er delt i to projekter, hvor første del af projektet omkring selve vejprojektet blev færdiggjort ultimo 2017. Anden del af projektet omfatter erstatningsskov for det areal, hvor indfaldsvejen er etableret. Erstatningsskoven anlægges ved Tårs, men afventer vandselskabets projekt med kloakering i byen. For nuværende er forventningen, at arbejdet med erstatningsskoven udføres i 2020.

Projektet "Trafikale forhold omkring skolevangen" har et forventet mindreforbrug på 3,200 mio. kr. Projektet forventes først udført i 2020, da der skal ske en afklaring af flere forhold, herunder den fremtidige indretning af Skolevangen. Derudover har første etape omkring krydsombygningen ved Skolevangen og Tørholmsvej været udsendt grundet udbudspriserne.

For projekt Løkken Moleleje - helhedsindsats Løkken forventes et mindreforbrug på 6,299 mio. kr. Projektet er et delprojekt under det samlede projekt med områdefornyelse i Løkken. Dette projekt omhandler konkret at sikre adgang for alle på molen og stranden samt renovering af Hummerhuset.

For en uddybende beskrivelse af den enkelte projekter henvises til bilag 2 - anlægsopfølgning.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.

Økonomi

Driftsmæssig forventes et samlet merforbrug på 1,080 mio. kr. for 2019.

Anlægmæssig forventes et samlet mindreforbrug på 26,400 mio. kr. for 2019.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Drifts- og anlægsbemærkninger økonomirapport 1, TMU.
2. Anlægsopfølgning.
3. Bevillingsskema.

Direktøren for Teknisk Forvaltning indstiller,

- at Økonomirapport 1 pr. 31. marts 2019 for Teknik- og Miljøudvalget godkendes, og
- at de bevillingsmæssige ændringer, der fremgår af bilag 3, godkendes og videresendes til Byrådet

Beslutning

Taget til efterretning.

3. Økonomirapport 1 BFU

Resumé

For Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget fremlægges hermed til beslutning økonomirapport 1, der er en budgetopfølgning pr. 31. marts 2019 samt skøn for forventet regnskabsresultat. For Udvalgsområdet forventes pr. 31. marts et samlet merforbrug på 12,452 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Sagsfremstilling

I følge tidsplan for økonomirapporter behandler Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget økonomirapport 1 på sit møde d. 6. maj 2019.

Samlet status for udvalget:

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 31. marts	Forventet Regnskab 2019	Forventet afvigelse ift. korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Bev. ændringer	Afvigelse efter bev. ændringer	Heraf forventes overført til 2020
i mio. kr.							
Udvalget i alt	1.045,697	248,038	1.058,149	12,452	1,096	11,356	10,223
Undervisning	550,413	120,791	564,396	13,983	1,131	12,852	10,084
Dagtilbud	241,312	56,762	237,532	-3,780	-0,701	-3,079	0,928
Børne- og Familie	211,487	53,733	213,893	2,406	0,672	1,734	-0,639
Fritid	42,484	16,752	42,328	-0,156	-0,006	-0,150	-0,150
Forventet afvigelse							12,452
- bevillingsmæssige ændringer							1,096
- overførsel til 2020							10,223
Nettoafvigelse							1,133

Som det fremgår af ovenstående skema, forventes regnskabet for Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets sektorer at afvige med 12,452 mio. kr. i merforbrug i forhold til det korrigerede budget 2019. Heraf forventes merforbrug på samlet 10,223 mio. kr. overført til 2020, primært relateret til budgetafvigelser på de decentrale økonomier. Derudover forventes

bevillingsmæssige ændringer på samlet 1,096 mio. kr., relateret til tilretning for energibesparende foranstaltninger, exit af bygninger samt tilretning af budgettet vedr. ungestrategien. Efter regulering for budgetoverførelser samt forventede bevillingsmæssige ændringer er nettoafvigelsen ca. 1,133 mio. kr.

I det følgende gives en redegørelse for status på de enkelte Sektorer. For en mere uddybende beskrivelse af Sektorerne henvises til vedhæftede økonomirapport jf. bilag 1.

Sektor Undervisning

(mio. kr.)	Afvigelse ØK1	Bev. ændringer	Afvigelse efter bev. ændringer	Heraf forventet overført til 2020
Sektor Undervisning	13,983	1,131	12,852	10,084

På Sektor undervisning forventes en samlet merudgift på 14 mio. kr. Når der korrigeres for bevillingsmæssig ændring forventes en samlet afvigelse på 12,9 mio. kr., hvoraf 10,1 mio. kr. forventes overført til 2020.

Den største del af merudgiften på Sektoren er relateret til de decentrale økonomier. På skolerne forventes en merudgift på 9,9 mio. kr. svarende til 2,2 % af det korrigerede budget for skolerne. Hjørring Sydøst Skole, Hjørring Nordvest Skole samt Sindal Skole ligger med økonomirapporten på et samlet merforbrug ud over overførelsesadgangen.

Merudgiften på skolerne skal i stor udstrækning ses i lyset af, at skolernes budgetrammer fra 2018 til 2019 blev reduceret med 22,2 mio. kr. som følge af vedtagne besparelser, øget henvisning til specialundervisning samt demografiregulering som følge af faldende elevtal. Skolerne er i gang med at tilpasse udgiftsniveauet til de nye økonomiske rammer og arbejder med at nedbringe det forventede merforbrug mest muligt i løbet af 2019, så skolevæsenet samlet set kommer indenfor overførselsadgangen. I den forbindelse følger forvaltningen månedligt op på status for den økonomiske situation for det samlede skolevæsen, ligesom der løbende afholdes møder med de skoler, hvis forventede merforbrug ligger ud over overførelsesadgangen.

På de centrale kontoområder forventes en samlet merudgift på 2,5 mio. kr. primært relateret til ekstraudgifter til kørsel til specialundervisning samt skolernes brug af haller. Merudgiften til kørsel til specialundervisning skyldes primært, at der er ekstra kørsler udenfor den ordinære kørsel ved skoledagens start og afslutning, idet en række elever har reduceret undervisningstid. Derudover skyldes merudgiften et generelt stigende elevtal på Hjørring Skolen. Der gøres opmærksom på, at NT har varslet prisændringer. Det er dog på nuværende tidspunkt usikkert,

hvilken økonomisk konsekvens det får for Hjørring Kommune, hvorfor en evt. prisændring ikke er indarbejdet i denne økonomirapport men medtaget ved økonomirapport 2 i efteråret.

På skolernes brug af haller skal merudgiften ses i lyset af, at det ikke har været muligt at udmønte vedtaget besparelse. Forvaltningen er i gang med at undersøge, hvordan serviceniveauet i øvrigt kan tilpasses budgetrammen bl.a. via dialog med de selvejende haller.

Med prognoseberegningen til økonomirapport 1 forventes det, at merudgifterne på kørsel samt skolernes brug af haller kan håndteres via omprioritering af ikke disponerede midler fra Sektor Dagtilbud. Det foreslås dog, at eventuelle bevillingsmæssige tilretninger venter til økonomirapport 2 i efteråret, hvor der er et større overblik over, hvorvidt igangsatte initiativer på de to budgetområdet har haft økonomisk effekt.

Sektor Dagtilbud

(mio. kr.)	Afvigelse ØK1	Bev. ændringer	Afvigelse efter bev. ændringer	Heraf forventet overført til 2020
Sektor Dagtilbud	-3.780	-0.701	-3.079	0.928

På Sektor Dagtilbud forventes et samlet mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Når der korrigeres for forventede bevillingsmæssige korrektioner, forventes en mindreudgift på ca. 3,1 mio. kr., hvoraf merudgifter på 0,9 mio. kr. forventes overført til 2020.

På de centrale konto-områder forventes et samlet mindreforbrug på ca. 4 mio. kr. relateret til de demografiregulerede områder med 1,5 mio. kr. samt 60-børns tilskuddet på ca. 1,8 mio. kr. Baggrunden for mindreforbruget er primært, at puljen til børnetalsregulering på dagtilbudsområdet ikke kommer i anvendelse i 2019, idet det samlede børnetal forventes at holde sig på niveau med det budgetterede. Mindreforbruget på 60-børnstilskuddet skyldes, at flere anvender en plads i børnehave og vuggestue i de mindre institutioner end forudsat, hvilket betyder, at 60-børnstilskuddet bortfalder.

Derudover forventes på de centrale kontoområder mindreudgifter til kvalitets- og kompetenceudvikling samt projekter med eksternt finansiering med samlet 1,3 mio. kr. Mindreforbruget på kompetenceudvikling samt de eksternt finansierede projekter forventes overført til 2020. De øvrige mindreforbrug foreslås jf. initiativforpligtigelsen indtænkt i handleplan for håndtering af merforbrug på kørsel til specialklasser samt skolernes brug af haller på Sektor Undervisning samt forventede mindre budgetudfordring på Sektor Børne- og Familie, der beskrives senere.

På de decentrale institutioner forventes et samlet merforbrug på ca. 2,2 mio. kr., der er relateret til merudgifter på Dagtilbudsområde Nord samt Daglejen. For Dagtilbudsområde Nord blev der fra 2018 overført en merudgift på 2,9 mio. kr. Det forventes her, at området i løbet af 2019 får afviklet ca. 1 mio. kr. Dagtilbudsområde Nord holder sig dermed til den udarbejdede handleplan. Merforbruget på dagplejen skyldes tilpasning af udgiftsniveauet på dagplejen som følge af et

lavere børnetal end budgetteret. Daglejen udarbejder handleplan for håndtering af mest mulig af merudgiften i 2019.

Sektor Børne og familie

(mio. kr.)	Afvigelse ØK1	Bev. ændringer	Afvigelse efter bev. ændringer	Heraf forventet overført til 2020
Sektor Børne- og familie	2,406	0,672	1,734	-0,639

På Sektor Børne- og Familie forventes en samlet merudgift på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Korrigeres for forventede bevillingsmæssige tilpasning på 0,7 mio. kr. forventes en merudgift på 1,7 mio. kr., hvoraf mindreudgifter på 0,6 mio. kr. overføres til 2020. Overførelsen vedrører eksternt finansierede projekter på PPR.

Den bevillingsmæssige tilpasning vedrører budgettet til kørsel til specialinstitutioner på dagtilbudsområdet, der skal overføres til Sektor Børne- og familie, idet denne form for kørsel konteres her.

Ses der isoleret på myndighedsområdet viser sig især merudgifter på forebyggende foranstaltninger på 5,8 mio. kr., der primært vedrører familiebehandling. Derudover viser følgeudgifter til anbringelsen merudgifter på ca. 2 mio. kr.

Merudgiften på familiebehandling skal ses i lyset af, at der sættes massivt ind med forebyggende foranstaltninger i familierne for at undgå anbringelser jf. principperne i indsatsstrappen. Prognosen viser imidlertid, at der ikke frigives ressourcer nok indenfor anbringelsesområderne til finansiering af de øgede udgifter til forebyggende foranstaltninger. Merudgiften på følgeudgifter skyldes ændring af konteringspraksis.

På tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelser forventes et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen skal ses i lyset af, at der fra 2018 blev overført 1,4 mio. kr. til håndtering af en andel af budgetudfordringen på tabt arbejdsfortjeneste i forventning om, at handleplanen på tabt arbejdsfortjeneste ikke fik fuld gennemslag i 2019. Den tilbageværende afvigelse på de 0,7 mio. kr. skyldes primært udgifter til kørsel til specialinstitutioner på dagtilbudsområdet, hvor budgettet endnu ikke er flyttet.

En del af merudgiften på de forebyggende foranstaltninger håndteres via mindreforbrug på de øvrige anbringelsesområder og herunder især afgivet refusionstilsagn. Derudover er puljen til ikke kendte anbringelser med økonomirapporten forudsat fuldt ud anvendt til at finansiere merudgifterne ligesom ikke disponerede midler fra indsatsstrategien omprioriteres til at dække en andel af merudgiften.

Efter omprioriteringen indenfor Sektoren resterer fortsat en mindre udfordring på ca. 2,3 mio. kr.

Sektoren arbejder på at nedbringe den resterende del af merudgiften mest muligt i løbet af 2019. Derudover foreslås jf. ovenstående, at mindreforbrug på Sektor Dagtilbud indtænkes som en del af

håndteringen af restudfordringen. Det foreslås imidlertid også her, at eventuelle bevillingsmæssige tilretninger mellem Sektorerne venter til økonomirapport 2 i efteråret.

Sektor Fritid

(mio. kr.)	Afvigelse ØK1	Bev. ændringer	Afvigelse efter bev. ændringer	Heraf forventet overført til 2020
Sektor Fritid	-0,156	-0,006	-0,150	-0,150

På Sektor Fritid forventes regnskabet at balancere med budgettet med en mindre afvigelse på 0,156 mio. kr.

Ungestrategi

En vedtagelse af ungestrategien vil i 2019 medføre en samlet udgift på 4,625 mio. kr. Udgifterne vil være fordelt på tre udvalgsområder: Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalget, Børne-, Fritids- og Uddannelsesudvalget samt Økonomiudvalget. Finansieringen tilvejebringes indenfor Arbejdsmarkeds- og Uddannelsesudvalgets budgetramme via mindreforbrug overført til 2019.

Med nærværende økonomirapport søges 1,375 mio. kr. overført til Sektor Undervisning på Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets område til ansættelse af Karrierelæringsvejleder og Praktikkoordinator på kommunens folkeskoler - i alt 6 årsværk med virkning fra 1. august 2019.

For de resterende ca. 3,250 mio. kr. er der mindre usikkerhed omkring de præcise udgifter for enkeltelementerne, samt hvor udgiften skal afholdes. Budgetomplaceringer mellem Udvalg foretages på baggrund som del af økonomirapport 2.

Der henvises i øvrigt vedrørende Ungestrategien til pkt. nr.1 på Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets dagsorden d. 6. maj 2019.

Anlæg

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets rådighedsbeløb kan opgøres således:

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget	Vedtaget budget	Overførelse fra 2018	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Heraf forventes overført til 2020
Anlæg	74,34	50,706	125,046	89,213	-35,833	-36,109

På Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalgets område forventes et netto anlægsforbrug på 89,2 mio. kr. og en overførelse til 2019 på 36,1 mio. kr.

Den største afvigelse vedrører projektet med ny opførelse af skole og daginstitution i Vrå, hvor der forventes en mindredgift på 30,4 mio. kr. Partnerskabsentreprisen er på plads og fagentreprisen

forventes klar til september. 1. spadestik til opførelsen er taget i april 2019 og herefter går byggeriet i gang og fortsætter i overslagsårene. De 30,4 mio. kr. forventes derfor overført til 2020.

På projekt vedrørende etablering af børnehus i Hjørring Øst forventes en mindreudgift på 6,5 mio. kr., der forventes overført til 2020. I 2019 anvendes midler til nedrivning af eksisterende bygning samt projektering af nyt byggeri.

På projektet vedrørende etablering af Emmersbæk Børnehave forventes et merforbrug på 4,2 mio. kr. Merudgiften skyldes fejl i byggeriet og der afventer på projektet en afklaring i forhold til erstatningsomfang og restfinansiering af evt. kommunal andel.

Projektet vedrørende Børnehaven i Sindal har et merforbrug på grund af fejl i byggeriet. Der er nu indgået forlig i skønssagen, og der er igangsat udskiftning af facadepladerne på Børnehuset. Det forventes, at projektet kan afsluttes i regnskabsåret 2019 med et merforbrug på 2,8 mio. kr.

For uddybbende vedrørende anlægsopfølgningen henvises til bilag 2.

Lovgrundlag

BEK nr 128 af 01/02/2019 (Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.) kapital 5, § 40.

Økonomi

Bevillingsmæssige konsekvenser med økonomirapport 1 er beskrevet i sagsfremstillingen og fremgår af vedhæftede bilag 3 "bevillingsskema"

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Økonomirapport 1, drift
2. Økonomirapport 1, anlæg
3. Bevillingsskema for Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget

Direktøren for Børne- og Undervisningsforvaltningen indstiller,

- at Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget godkender økonomirapport 1,
- at Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget i øvrigt oversender Økonomirapporten til Byrådet med anbefalinger,
- at bevillingsmæssige ændringer på driftsbudgettet godkendes jf. bilag 3.

Beslutning

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget godkendte indstillingen.