



Driftsoverførsler til 2020

Sundheds-, Ældre og Handicapudvalget godkendte på udvalgsmødet den 15. maj 2019 en række handleplaner for afvikling af merforbrug i forbindelse med Økonomirapport 1. Samtidig fandt udvalget, at der var behov for at udvise størst mulig tilbageholdenhed på hele SÆH-området.

18. september udmeldte Økonomiudvalget behov for økonomisk opbremsning i den resterende del af 2019.

Ovenstående har på SÆH-udvalgets område givet anledning til en ekstraordinær tilbageholdenhed og dermed et mindreforbrug eller reducerede merforbrug på en række driftsområder. Denne tilbagenholdenhed har medført, at driften samlet set stort set er i balance, og at de forventede overførsler til 2020 er faldet fra 10,2 mio. kr. ved mini-økonomirapporten pr. 31. juli til 5,3 mio. kr. ved regnskabsafslutningen.

Nedenstående viser en oversigt over foreslåede overførsler til 2020 samt beskrivelser af de tilhørende handleplaner for afviklingen af ubalancerne. Nogle af handleplanerne er en justering af de handleplaner som SÆH-udvalget godkendte ved Økonomirapport 1 og 2.

Tabel 1: overførsler til 2020

	mio. kr.
Diverse myndighedsområder	-1,317
Vederlagsfri fysioterapi	1,292
Ældrecentre	0,526
Overførte ubalancer fra 2018 samt tomgang ældreboliger	2,694
Havbakken	3,595
Velfærdsteknologi og Digitalisering	-0,913
Øvrige overførsler	1,725
Puljer og projektmidler	-1,018
Mindreforbrug Socialtilsyn Nord	-1,261
I alt overførsel til 2020	5,323

Diverse Myndighedsområder: -1,3 mio. kr.

Som følge af de igangsatte tiltag vedrørende leverandører af hjemmeplejeydelser viste en nedgang i antallet af visiterede timer til hjemmehjælp i de allersæneste måneder af 2019 at realisere et mindreforbrug på visitationsbudgettet til §83. Mindreforbruget foreslås overført til 2020 med henblik på at imødegå en forventet budgetudfordring på det mellemkommunale ældreområde, som – trods en budgetudvidelse i 2020 ift. 2019 – forventes præget af opdrift.



Vederlagsfri Fysioterapi, 1,3 mio. kr.

På området for vederlagsfri fysioterapi forventes merforbruget 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.

Ældrecentre, 0,5 mio. kr.

Ved økonomirapport 1 var der en forventning om et merforbrug på ældrecentre på 1,4 mio.kr. Som resultat af blandt andet ekstraordinær tilbageholdenhed i løbet af efteråret er det lykkedes at nedbringe merforbruget til 0,5 mio. kr. Det er vurderingen, at fortsat tilbageholdenhed vil gøre det muligt at genskabe budgetbalance i løbet af 2020.

Overført ubalance fra 2018 set i sammenhæng med fornyet lejeaftale med Bovendia, og tomgangsudgifter på ældreboliger: 2,7 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.

Jf. Økonomirapport 1 blev udarbejdet en handleplan for afvikling af merforbrug ved overførsel mellem årene. Handleplanen omfatter en revision af Hjørring Kommunes afregning til boligselskaber for leje af servicearealer på ældrecentre Vesterlund og Vellingshøj, hvor det er aftalt med boligselskabet, at kommunen krediteres for i alt 2,1 mio. kr. i 2019 (aftalen med boligselskab opdateret december 2019). Der er tale om både en regulering i forhold til tidligere år og en nedsættelse af lejen i 2019. Dertil kommer, at lejen på de 2 ældrecentre nedsættes med 0,5 mio. kr. årligt i de næste 5 år.

Det overførte merforbrug fra 2018 på 3,7 mio. kr. er således nedbragt til 1,6 mio. kr. i 2019, samtidig med at de fremtidige lejeudgifter er nedbragt væsentligt.

Det er på den baggrund vurderet, at et merforbrug på tomgangsudgift til ældreboliger i størrelsesordenen 1,1 mio. kr. også kan afvikles indenfor rammerne af handleplanen. Tomgangsudgiften til ældreboliger skal også ses i lyset af, at 10 ældreboliger på Vestergården med virkning fra 3. kvartal 2019 er afhændet, således at udgiften i 2020 vil være reduceret.

I forbindelse med økonomirapport 1 2020 udarbejdes en samlet prognose for 2020 vedrørende tomgang.

Havbakken, 3,6 mio. kr.

I Byrådets beslutning om at lukke ældrecenter Havbakken var det blandt andet 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 3,6 mio. kr. mindre end forudsat. Heri er indeholdt en tomgangsudgift på 1 mio. kr. Der er i Budget 2020 taget højde for en overførsel af ubalancen til 2020 og dermed forventes merforbruget afviklet i 2020.



Velfærdsteknologi og Digitalisering, -0,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært forsinkelser i implementeringen af Cura-Social, som medfører at udgifter bliver skubbet til 2020.

Øvrige overførsler, 1,725 mio. kr.

Øvrige overførsler består af en tilpasningspakke på ældreområdet på 0,4 mio. kr. som er sidste del af en handleplan fra tidligere budgetår. Der er afsat midler i Budget 2020 til at afvikle denne ubalance.

Derudover indgår en restubalance på 0,6 mio. kr. fra Økonomirapport 2, som overføres med henblik på afvikling indenfor den samlede SÆH-ramme i 2020. Endelig indgår 0,7 mio. kr. af Syge- og hjemmeplejens merforbrug, som ikke er afdækket af mindreforbrug på øvrige driftsområder i 2019. Det er også vurderingen at dette merforbrug kan afvikles indenfor den samlede SÆH-ramme, idet forvaltningen vurderer at det ikke er muligt for Syge- og hjemmeplejen at finde finansiering hertil.

I forbindelse med Økonomirapport 1 2020 skal der findes finansiering til øvrige overførsler

Pulje og projektmidler, -1,0 mio. kr.

På en række pulje- og projektmidler resterer restbudgetter som overføres med henblik på videreførelse af af de aktiviteter som pulje- og projektmidlerne er afsat til. Det drejer sig om projekter på Sundhedscentret, TeleCareNord-projektet samt §18-puljen på frivilligområdet.

Socialtilsyn Nord, -1,3 mio. kr.

Socialtilsyn Nord er indtægtsdækket virksomhed og som sådan udgiftsneutral for Hjørring Kommune. Socialtilsynet finansieres af tilsynstakster (tilbudsområdet) og objektiv finansiering (familieplejeområdet), som opkræves hos de tilsynede tilbud og kommunerne i tilsynsområdet.

Mindreforbruget på 1,3 mio. kr. fremkommer dels som følge af flere indtægter end forventet på væsentlige ændringer og større tilbud, og dels som følge af generel tilbageholdenhed på øvrige driftsområder, herunder et gunstigt resultat for ejendommens drift.

Mer- og mindreforbrug overføres til 2020 med henblik på at blive indregnet i kommende års takstberegninger.



Overførsler – bevillingsoversigt

Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalget	Overførsel fra 2018 til 2019	Afvigelse korr. budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Ansøgning om overførsel fra 2019 til 2020	Rulnings % Grænse - 2 % og + 3 %	Puljer mv. markeres med (P)	Kort bemærkning/Formål
Udvalget i alt	2,400	1,960	5,323			
			-3,363			Kassevirkning (+ = finansieres af kassen)
Sikringsområdet	0,000	-0,367	0,000			
<i>Særlige sikringsydelse</i>		-0,367	0,000			Budgetgaranteret område - ingen overførsler
Sundheds- og Ældreområdet	2,065	7,202	6,584			
Diverse Myndighedskonti	0,000	-1,317	-1,317	1%		Overførsel i henhold til almindelige overførselsregler - beskrives i overførselsbilag
Vederlagsfri fysioterapi	0,000	1,292	1,292	10%		Overførsel af merforbrug jf. handleplan - beskrives i overførselsbilag
Ældrecentre (ekskl. Havbakken)	0,480	0,526	0,526	0%		Overførsel i henhold til almindelige overførselsregler - beskrives i overførselsbilag
Overførte ubalancer fra 2018 samt tomgang ældreboliger	3,697	2,694	2,694		P	Overførsel af merforbrug jf. handleplan - beskrives i overførselsbilag
Ældrecenter Havbakken	0,000	3,595	3,595		P	Overførsel af merforbrug jf. handleplan - beskrives i overførselsbilag
Velfærdsteknologi og Digitalisering	-4,344	-0,913	-0,913		P	Projekter indenfor velfærdsteknologi samt CURA-projektet
Øvrige overførsler	0,000	2,489	1,725		P	Overførsel af merforbrug jf. handleplan - beskrives i overførselsbilag
Diverse projekt- og puljemidler på Sundheds- og Ældreområdet	-0,854	-1,018	-1,018		P	Videreførsel af projekt- og puljemidler
Afvigelse som ikke overføres (herunder Aktivitetsbestemt medfinansiering)	3,086	-0,146				
Handicapområdet	2,055	-3,615	0,000			
Afvigelse som ikke overføres	2,055	-3,615	0,000			Afvigelse kan primært tilskrives mindreforbrug på handicapområdets egne bo- og dagtilbud, køb af bo- og dagtilbudspladser i andre kommuner samt BPA-ordningen.
Socialtilsyn Nord	-1,720	-1,261	-1,261			
<i>Socialtilsyn Nord</i>	-1,720	-1,261	-1,261		P	Takstfinansieret område, hvor afvigelse jf. Lov om Socialtilsyn skal overføres mhp. kommende års takstberegning.



Notat

Børne-, Fritids- og Undervisningsforvaltningen

00.32.00-Ø00-8-19

Overførselsanmodninger udenfor overførselsadgangen

For budgetoverførsler imellem budgetår gælder en række regler.

Overførselsadgangen betyder, at institutioner med selvstændigt budgetansvar maksimalt kan overføre et overskud på 3 % af budgettet og underskud på maksimalt 2 % af budgettet. Såfremt institutionen er af så begrænset størrelse, at 3 % af det korrigerede budget er mindre end 0,2 mio. kr. kan der ske overførsel af mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Endvidere fremgår det af reglerne, at anvendelse af de overførte budgetbeløb udenfor overførselsadgangen skal godkendes i Byrådet.

I nedenstående er opsamlet de overførselsanmodninger, der er udarbejdet for de institutioner, der ligger udenfor overførselsadgangen.

Hjørring Sydøst Skole

Regnskabet for Hjørring Sydøst Skole viser en merudgift på 2,2 mio. kr. svarende til 2,8 % af budgettet, hvilket overstiger overførselsadgangen på de 2 % i merforbrug.

Andelen, der ligger ud over overførselsadgangen er 0,6 mio. kr.

Merforbruget på Hjørring Sydøst Skole skal primært ses i lyset af, at skolen i 2019 har været i gang med at implementere besluttede budgetreduktioner samt budgetreguleringer som følge af elevtalsudviklingen samt skolens ændrede sociale profil.

Samlet set blev rammen for Hjørring Sydøst Skole reduceret med samlet 5 mio. kr. fra 2018 til 2019.

Hjørring Sydøst Skole forventer at kunne afvikle ca. 0,8 mio. kr. i løbet af 2020 og dermed videreføre en samlet merudgift på 1,4 mio. kr. svarende til 1,8 % til efterfølgende budgetår.

Hjørring Sydøst Skole vil dermed igen ligge indenfor overførselsadgangen.

Afviklingen på de 0,8 mio. kr. skyldes, at en række af de personaletilpasninger, der er gennemført i 2019 får fuld gennemslag i 2020. Derudover videreføres en række tilpasninger på driften også i 2020.



Forvaltningen følger månedligt op på økonomien for Hjørring Sydøst Skole og herunder den udarbejdede handleplan.

Sindal Skole

Regnskabet for Sindal Skole viser en merudgift på 2,5 mio. kr. svarende til 4,7 % af budgettet.

Andelen, der ligger ud over overførselsadgangen er 1,4 mio. kr.

Merforbruget på Sindal Skole skal dels ses i lyset af, at skolen i 2019 har været i gang med at implementere besluttede budgetreduktioner samt reguleringer som følge af elevtalsudviklingen samt skolens ændrede sociale profil.

Samlet set blev rammen for Sindal Skole reduceret med 2,7 mio. kr. fra 2018 til 2019.

Derudover har der været en stigning i antallet af visiterede til eksternt specialklassetilbud, der ligeledes har medført merudgifter for Sindal Skole.

Ifølge handleplan for Sindal Skole forventes det, at omkring 1 mio. kr. af merudgiften kan hentes i løbet af 2020 mens den resterende manko håndteres i løbet af 2021. Håndtering af merudgiften vil dels ske via personaletilpasninger, hvoraf en række er effektueret i 2019 og får fuld effekt fra 2020. Derudover er der også sket reduktioner på den øvrige drift.

Forvaltningen følger månedligt op på økonomien for Sindal skole og herunder den udarbejdede handleplan.

Hjørringhallerne

Regnskabet for Hjørringhallerne viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. svarende til 3,7 % af budgettet og overstiger dermed overførselsadgangen på 3 % for mindreforbrug.

Andelen, der ligger ud over overførselsadgangen er 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget skal ses i lyset af, at der fra 2018 blev overført en samlet mindreudgift på 0,4 mio. kr., der i 2019 er forøget grundet udmeldningen om tilbageholdenhed, hvilket betød at der i 2019 alene er foretaget nødvendige udgifter for at opretholde driften.



En række investeringer på Hjørringhallerne er derfor blevet udskudt. Midlerne overført fra 2018 videreføres derfor til 2020 til finansiering af de udskudte investeringer.