

2. Økonomirapport 2 for Økonomiudvalgets område

Resumé

Resultat af Økonomirapport 2/halvårsregnskab - på Økonomiudvalgets budgetområde.

Økonomiudvalget	Vedtaget Budget	Overførsel fra 2015 til 2016	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6	Forventet regnskab 2016	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Forventet overførsel til 2017 (+)=merforbrug (-)=min.forbrug
i mio. kr.							
Administrativ organisation	400,489	16,911	429,527	217,551	422,623	-6,904	-11,649
Forvaltninger	324,302	5,803	338,712	168,820	337,074	-1,638	-6,383
Forsikringer	-6,120	6,243	0,123	4,411	-0,027	-0,150	-0,150
Kommunikation	55,360	4,865	63,959	34,342	58,544	-5,415	-5,415
Administrationsbygninger	26,947	0,000	26,733	9,978	27,032	0,299	0,299
Politisk organisation	10,462	0,000	10,462	4,610	9,337	-1,125	0,000
Byråd	8,381	0,000	8,381	4,203	8,381	0,000	0,000
Nævn og råd	0,539	0,000	0,539	0,135	0,300	-0,239	0,000
Fælles formål politisk organisation	0,506	0,000	0,506	0,214	0,506	0,000	0,000
Valg	1,035	0,000	1,035	0,058	0,150	-0,885	0,000
Særlige udgifter og indtægter	30,193	3,148	29,986	0,984	7,442	-22,544	-1,000
Særlige udgifter	30,205	3,148	29,997	0,981	7,453	-22,544	-1,000
Særlige indtægter	-0,011	0,000	-0,011	0,003	-0,011	0,000	0,000
Erhverv, Turisme og profilering	12,701	0,290	13,316	8,491	13,315	0,000	0,000
Erhverv og Turisme	4,428	0,090	4,299	2,434	4,299	0,000	0,000
Profilering	1,192	0,000	1,192	0,454	1,192	0,000	0,000
Erhverv	7,080	0,200	7,824	5,603	7,824	0,000	0,000
Redningsberedskabet	14,357	0,000	14,587	14,107	14,587	0,000	0,000
Redningsberedskabet	14,357	0,000	14,587	14,107	14,587	0,000	0,000
Udvalget i alt	468,202	20,349	497,877	245,744	467,304	-30,572	-12,649
Serviceudgifter			Vedtaget budget		Forventet regnskab 2016	Afvigelse	
Serviceudgifter			468,141		467,219	-0,922	

Sagsfremstilling

I henhold til Principper for Økonomistyring fremsender forvaltningen hermed resultatet af Økonomirapport 2 på Økonomiudvalgets område til politisk behandling. Budgetopfølgningen er udarbejdet med udgangspunkt i bogføringen pr. 30. juni 2016.

De detaljerede resultater af budgetopfølgningen fremgår af bilag 1 med følgende hovedresultater:

Drift

På økonomiudvalgets område forventes der et reelt mindreforbrug på 26,6 mio. kr., som fremkommer ved det indmeldte mindreforbrug på 30,6 mio. kr. korrigeret for virkningen af bevillingsmæssige korrektioner på 4,0 mio. kr. jf. bilag 2.

Økonomirapporten viser en forventet overførsel til 2017 på 12,6 mio.kr. og et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til servicerammen. Efter overførsel udgør restbudgettet på udvalgsområdet 14,0 mio. kr. Heraf kan 12,9 mio. kr. henføres til bufferpuljen. I forbindelse med økonomirapporten er 12,1 mio. kr. af bufferpuljen anvendt til finansiering af midtvejsreguleringen. Restbeløbet i bufferpuljen forventes tilført kassen ved økonomirapport 3.

Budgetopfølgningen viser mindreindtægter fra byggesagsgebyrer som følge af omlægningen af beregningsgrundlaget. Mindreindtægten på 1,5 mio. kr. kan dog i 2016 finansieres inden for udvalgsområdet primært af en merindtægt ved midtvejsreguleringen til diverse administrative opgaver. Der skal på tilsvarende vis findes en finansieringsmæssig løsning i budget 2017-2020.

Social- og Indenrigsministeriet har meddelt kommunerne et ekstratilskud til integrationsindsatsen i 2016 på 225 mio. kr. Hjørring Kommunes andel udgør 3,4 mio. kr., som i forbindelse med Økonomirapporten tilføres den centrale flygtningepulje til senere udmøntning på udvalgsniveau.

I sagens bilag 2 fremgår en samlet oversigt med de anbefalede bevillingsmæssige ændringer inden for udvalgsområdet.

Økonomirapporten indeholder et særskilt afsnit om aflæggelsen af halvårsregnskabet, hvor budgetafvigelsen måles i forhold til vedtaget budget og ikke korrigeret budget. På udvalgsområdet forventes der stort set budgetbalance.

Anlæg

På anlægssiden forventes der et samlet mindreforbrug på 18,3 mio. kr., hvoraf 13,9 mio. kr. forventes overført til 2017. Overførslen kan primært henføres til periodeforskydning omkring de energibesparende investeringer. Endvidere er det usikkert, om den budgetterede indtægt fra salg af grunde og bygninger kan realiseres fuldt ud. På nuværende tidspunkt forventes en mindreindtægt på 3,8 mio. kr. Forholdet følges op ved Økonomirapport 3 med henblik på en eventuel bevillingsmæssig tilpasning.

Anlægsrapporten på projektniveau er vedlagt i bilag 3 og 4.

Renter og finansiering

Renteudgifterne forventes at blive ca. 7,1 mio. kr. lavere end forventet budgetmæssigt. Konjunkturerne og det lave renteniveau sammenholdt med den forbedrede likviditet og omdisponering af låneadgange til indfrielse af deponeringer, har sænket udgiftsniveauet. Udviklingen i renteudgifterne analyseres nærmere frem mod Økonomirapport 3 med henblik på en endelig tilpasning af budgetgrundlaget i indeværende år og fremadrettet.

På finansieringssiden forventes der en netto mindreindtægt på 1,8 mio. kr., som korrigeres bevillingsmæssigt i forbindelse med denne økonomirapport. Mindreindtægten kan henføres til den budgetmæssige virkning af midtvejsreguleringen på minus 5,2 mio. kr. og det ekstra tilskud til integrationsindsatsen på 3,4 mio. kr.

Lovgrundlag

Principper for Økonomistyring.

Social- 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 2 - ØKU - pr. 30. juni 2016.
2. Bevillingsskema ØK2 for ØKU
3. Anlægsrapport 30. juni 2016, øvrige anlæg.
4. Anlægsrapport 30. juni 2016, køb og salg af grunde og bygninger.

Direktionen indstiller,

- at Økonomirapport 2 på Økonomiudvalgets område godkendes
- at de bevillingsmæssige ændringer gennemføres i overensstemmelse med vedlagte bevillingsskema, herunder
 - at ekstratilskuddet til integrationsindsatsen på 3,4 mio. kr. tilføres flygtningepuljen til senere udmøntning på udvalgsniveau
 - at mindreindtægten i byggesagsadministrationen på 1,5 mio. kr. finansieres inden for udvalgsområdet primært via de ekstra midler fra lov og cirkulærepragrammet, samt at der tilsvarende findes en finansieringsmæssig løsning i budget 2017-2020.
- at resultaterne af budgetopfølgningen overføres til videre behandling i den tværgående økonomirapport

1. Økonomirapport 2, 2016, for Arbejdsmarkedsområdet

Resumé

Økonomirapport 2 er en budgetopfølgning pr. 30. juni 2016 samt et skøn over forventet regnskabsresultat for 2016.

Arbejdsmarkedsudvalget	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Forventet overførsel mellem udvalg	Forbrug pr. 30/6	Forventet regnskab 2016	Halvårs regnskab vedtaget budget	Afvigelse (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Forventet afvigelse efter flytninger	Forventet overførsel til 2017
i mio. kr.									
Forsørgelsesydelse	905,813	905,813	0,000	460,352	897,880	-7,933	-7,933	-7,933	0,000
Kontanthjælp	133,633	133,633		76,831	144,600	10,967	10,967	10,967	
Revalidering	33,000	33,000		15,996	33,000	0,000	0,000	0,000	
Fleks- og skånejob og ledighedsydelse	114,400	114,400		54,096	114,400	0,000	0,000	0,000	
Førtidspension	297,500	297,500		143,128	296,000	-1,500	-1,500	-1,500	
Sygedagpenge	114,600	114,600		68,158	118,600	4,000	4,000	4,000	
A-dagpenge	128,731	128,731		64,682	128,731	0,000	0,000	0,000	
Ressourceforløb	50,100	50,100		16,873	37,100	-13,000	-13,000	-13,000	
Løntilskud	17,500	17,500		12,449	9,100	-8,400	-8,400	-8,400	
Øvrig forsørgelse	16,349	16,349		8,139	16,349	0,000	0,000	0,000	
Beskæftigelsesindsats	84,514	85,902	-3,400	32,734	83,582	-0,932	-2,320	1,080	1,600
Afklaringsforløb, projekter m.v	54,535	53,423	-3,400	21,576	54,004	-0,531	0,581	3,981	
Tilbud til udlændinge	-3,291	-1,391		1,474	-1,391	1,900	0,000	0,000	
Uddannelse, vejledning forsikrede	8,498	8,498		-1,462	7,198	-1,300	-1,300	-1,300	
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse	19,673	19,673		8,065	18,073	-1,600	-1,600	-1,600	1,600
Ungdommens uddannelsesvejledning	5,098	5,698		3,082	5,698	0,600	0,000	0,000	
Specialundervisning for Voksne	10,369	10,377	0,000	5,344	10,377	0,008	0,000	0,000	0,000
Specialskolen for Voksne									
Vendsyssel	8,717	7,425		4,454	7,425	-1,292	0,000	0,000	
Regional Voksenspecialundervisning	1,652	2,952		0,891	2,952	1,300	0,000	0,000	
Udvalget i alt	1.000,695	1.002,091	-3,400	498,431	991,839	-8,856	-10,252	-6,852	1,600
Serviceudgifter	Vedtaget budget				Forventet regnskab 2016		Afvigelse		
Serviceudgifter		41,088			39,498		-1,590		

Sagsfremstilling

For udvalgsområdet forventes det pr. 30. juni 2016, at der samlet set er et mindreforbrug på 11,9 mio. kr., hvoraf 1,6 mio. kr. ønskes overført til 2017. Der søges om budgetomplacering af 3,4 mio. kr. til konto 6, hvorefter det forventede regnskab nedjusteres til et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Der er endnu ikke udmeldt midtvejsregulering af Økonomisk Forvaltning, men på arbejdsmarkedsområdet forventes den at ligge på ca. -7 mio. kr., som dermed rummes indenfor mindreforbruget.

Der er afvigelser indenfor de enkelte serviceområder, men i lighed med tidligere år søges der først om budgetomplaceringer til udligning af disse i forbindelse med økonomirapport 3.

Der søges alene om budgetomplacering af 3,4 mio. kr. af midlerne til arbejdsrettet rehabilitering til dækning af de af styregruppen aftalte udgifter, der i henhold til konteringsreglerne afholdes på konto 6.

Økonomirapporten fremlægges til udvalgets stillingtagen.

Arbejdsmarkedsudvalget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30. juni 2016	Forventet regnskab 2016	Afvigelse	Overførsel til 2017
Mio. kr.					
Sektor Forsørgelsesydelse	905,8	460,4	897,9	-7,9	0,0
Sektor Beskæftigelsesindsats	85,9	32,7	83,6	-2,3	1,6
Sektor Specialundervisning for voksne	10,4	5,3	10,4	0,0	0,0
Udvalget i alt	1.002,1	498,4	991,8	-10,3	1,6

På sektor Forsørgelsesydelse forventes et samlet mindreforbrug på 7,9 mio. kr. Det dækker over merforbrug på serviceområderne Kontanthjælp og Sygedagpenge på hhv. 11,0 mio. kr. og 4,0 mio. kr. samt mindreforbrug på serviceområderne Ressourceforløb, Løntilskud og Førtidspension på hhv. 13,0 mio. kr., 8,4 mio. kr. og 1,5 mio. kr.

På sektor Beskæftigelsesindsats forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Heraf ønskes 1,6 mio. kr. overført til 2017. Derudover søges om overførsel af 3,4 mio. kr. fra serviceområde Afklaringsforløb, projekter mv. til konto 6 i forbindelse med arbejdsrettet rehabilitering.

Der henvises til bilag 1, Økonomirapport 2, for mere detaljerede afvigeforklaringer.

Opfølgning på investeringsstrategien:

I perioden fra maj 2016 har den tværgående styregruppe for investeringen i arbejdsrettet rehabilitering besluttet at iværksætte en række nye initiativer, der finansieres af investeringsrammen for 2016:

- Opkvalificering og uddannelse
- Ledelse af relationel koordinering
- Ny indsats for borgere med komplekse funktionsbegrænsninger
- Ny indsats med anvendelse af særlige uddannelsesmentorer.

Af årets bevilling er der foretaget disponering af 13,1 mio. kr., mens der resterer 3,6 mio. kr. til disponering i 2. halvår 2016.

Der henvises til bilag 1, Økonomirapport 2, for flere detaljer vedr. investeringsstrategien.

Lovgrundlag

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

Økonomi

De økonomiske konsekvenser af den ændrede varighed på flere af forsørgelsestyperne vil også blive indregnet i budgetforslaget for 2017-2020. Det samme gælder de opdaterede antalsforudsætninger og de deraf følgende forskydninger mellem serviceområderne.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag:

1. Økonomirapport 2, 2016

Direktøren for Arbejdsmarkedsforvaltningen indstiller,

- at Arbejdsmarkedsudvalget godkender Økonomirapport 2 pr. 30. juni 2016.
- at Arbejdsmarkedsudvalget over Økonomiudvalget anbefaler omplacering af 3,4 mio. kr. fra sektor Beskæftigelsesindsats til konto 6 i forbindelse med udmøntning af planlagte udgifter vedr. investeringsstrategien.

1. SÆH - Økonomirapport 2

Resumé

I henhold til Administrativ Styring fremlægges halvårsregnskab og Økonomirapport 2 pr. 30. juni 2016 for Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets område samt skøn over det forventede regnskabsresultat for 2016.

SÆH udvalget	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6	Forventet regnskab 2016	Halvårs regnskab Afvigelse vedtaget budget	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Forventet overførsel til 2017
i mio. kr.							
Sikringsområdet	59,816	59,816	30,146	59,816	0,000	0,000	0,000
Personlige tillæg og Boligstøtte	59,816	59,816	30,146	59,816	0,000	0,000	
Sundheds- og Ældreområdet	853,310	865,681	416,175	877,281	23,971	11,600	3,800
Sundhed	86,880	89,387	44,078	88,587	1,707	-0,800	
Ældre	543,782	562,676	281,727	570,076	26,294	7,400	3,800
Aktivitetsbestemt medfinansiering	222,648	213,618	90,370	218,618	-4,030	5,000	
Handicapområdet	387,456	383,771	189,664	390,871	3,414	7,100	3,300
Socialpsykiatri og udsatte grupper	0,000	0,001	-0,419	0,001	0,001	0,000	
Interne tilbud	200,761	202,107	103,695	206,207	5,446	4,100	1,650
Eksterne tilbud	186,696	181,663	86,388	184,663	-2,033	3,000	1,650
Social Tilsyn Nord	0,003	-0,251	-6,851	-0,251	-0,254	0,000	0,000
Social Tilsyn Nord	0,003	-0,251	-6,851	-0,251	-0,254	0,000	
Udvalget i alt	1.300,586	1.309,017	629,134	1.327,716	27,131	18,700	7,100
Serviceudgifter		Vedtaget budget		Forventet regnskab		Afvigelse	
Serviceudgifter		1.032,502		1.061,486		28,984	

Sagsfremstilling

Halvårsregnskabet beskriver afvigelsen mellem det forventede regnskab og det vedtagne oprindelige budget. Økonomirapport 2 beskriver afvigelsen mellem det forventede regnskab og det korrigerede budget.

Halvårsregnskabet og Økonomirapport 2 er udarbejdet med udgangspunkt i forbruget pr. 30. juni 2016.

HALVÅRSREGNSKAB

Som det fremgår af bilag 1 kan afvigelsen i forhold til det oprindelige budget opgøres til 27,131 mio. kr. Afvigelsen er 8,431 mio. kr. større end den til Økonomirapporten opgjorte afvigelse, hvilket i al væsentlighed skyldes overførsler fra 2015 til 2016.

ØKONOMIRAPPORT 2

Rapporten er opdelt i en driftsdel og en anlægsdel.

DRIFTSREGNSKAB

Der har i de senere år været meget fokus på at skabe sikker drift på de store driftsenheder på SÆH-området: hjemmeplejen, plejecentrene, Sundhedscentret (herunder Træningsenheden og Borgersundhed), tandplejen samt tilbud på handicap- og socialpsykiatri-området. De decentrale driftsenheder er kendetegnet ved at være rammestyrede, og gennem et stærkt fokus på budgetoverholdelse sammen med en efterhånden udbygget økonomistyring blandt andet ved hjælp af nøgletal og ledelsesinformation er det derfor forventningen, at de vil være i balance i 2016.

SÆH-udvalgets budgetstrategi er at understøtte på den ene side effektivisering i den decentrale drift, og på den anden side hjælp til selvhjælp, omstillingen fra passiv til aktiv hjælp og mindsteindgrebsprincippet. Men på en række afgrænsede myndighedsområder er der en tendens til, at efterspørgslen stiger mere end forudsat. Det er en tendens, som også vil være en udfordring i 2017, og det indgår derfor også - som nævnt i Økonomirapport 1 - i Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets budgetproces 2017-20.

På myndighedsområdet forventes ubalancer svarende til et merforbrug på 6,7 mio. kr.

Derudover forventes øvrige ubalancer svarende til 3,5 mio. kr.

Den samlede ubalance svarer således til 10,2 mio. kr.

Der fremlægges forslag til finansiering af ubalancen.

Økonomirapporten er opbygget i følgende afsnit:

1. Nærmere redegørelse for ubalancer.
2. Forslag til finansiering af ubalancen.
3. Anlægsregnskab

1. NÆRMERE REDEGØRELSE FOR UBALANCER: I ALT MERFORBRUG PÅ 10,2 MIO. KR.

1.1 Myndighed Handicap

- Visitationsbudget Handicap og socialpsykiatri: merforbrug 3,3 mio. kr.

Et merforbrug svarende til 1,6 mio. kr. er direkte relateret til ikke budgetlagt opdrift fra Børn-, Skole- og Uddannelses-området. Konkret drejer det sig om 15 borgere, som er overgået til dagtilbud, bostøtte og/eller botilbud på SÆH-området. 2 af borgerne har i børneårene været anbragt af en anden kommune i Hjørring under efterværnsparagrafferne. Dermed får borgerne automatisk status af Hjørring-borgere, når de overgår til voksenområdet.

Der er iværksat en handleplan med 2 konkrete tiltag med henblik på at bremse udgiftsudviklingen på bostøtteområdet:

- udredningsarbejde med henblik på at identificere borgere med størst behov for revurdering af bevilling
- som en del af budgetoplæg til 2017 indgår en større omlægning af hele bostøtteområdet (Projekt "Den gode modtagelse") med henblik på en styrket budgetstyring.

- Misbrugsområdet: merforbrug 0,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes en stigning i antallet af døgnbehandlingsforløb, især indenfor stofmisbrug. Der er stærkt fokus på området og med henblik på at imødegå udviklingen er 2 konkrete tiltag iværksat:

- repræsentanter for udfører vil fremadrettet deltage i visitationsmøderne med henblik på at opnå en mere målrettet visitation
- omlægning af misbrugsbehandlingen således, at der sker en større vægtning af ambulante behandling kombineret med sociale indsatser (frem for døgnbehandling).

- Borgerstyret Personlig Assistance: merforbrug 1,0 mio. kr.

BPA-ordningen er karakteriseret ved, at den omfatter relativt få borgere, og at den kommunale udgift pr. borger gennemsnitlig er høj, men i øvrigt meget varierende fra borger til borger.

Ved Økonomirapport 1 blev området tilført 3,1 mio. kr. Det konstaterede yderligere merforbrug skyldes en generel udgiftsstigning for de ca. 20 borgere som er omfattet af ordningen. Antallet af borgere, der modtager BPA, holder sig indenfor det forudsatte.

Der gennemføres aktuelt en analyse af den administrative praksis omkring BPA-ordningen med henblik på at afdække mulige optimeringsmuligheder.

Det skal i øvrigt bemærkes, at borgere, der er berettiget til pleje og praktisk hjælp (SEL §83) eller bostøtte (SEL §85) og som kan varetage et arbejdsgiveransvar, har et retskrav på at få bevilget en BPA-ordning.

1.2 Myndighed Ældre

- Mellemmunicipale ældre: mindreforbrug 1,5 mio. kr.

Området er præget af et stort flow af borgere både på udgiftssiden (Hjørring-borgere bosat i andre kommuner) og på indtægtssiden (borgere fra andre kommuner bosat i Hjørring), og det er vanskeligt at forudsige udviklingen præcist. Det mellemmunicipale ældreområde omfatter i 2016 ca. 100 borgere indenfor såvel hjemmepleje som plejeboliger: 65 Hjørring-borgere bosat i andre kommuner og 35 borgere fra andre kommuner bosat i Hjørring.

Ved Økonomirapport 1 var det forventningen, at området ville udvise et merforbrug på 5,9 mio. kr. og budgettet blev korrigeret i forhold hertil. Siden Økonomirapport 1 er der konstateret en nedgang i antallet af Hjørring-borgere bosat i andre kommuner samtidig med, at antallet af borgere fra andre kommuner bosat i Hjørring er steget.

Det er derfor nu vurderingen, at der kan frigøres 1,5 mio. kr.

- Visitationsbudget §83-83a inkl. private leverandører: merforbrug 1,8 mio. kr.

Baggrunden for merforbruget er en stigning i antallet af visiterede timer på §83 samtidig med, at niveauet for de uddelegerede sygeplejeydelser forsat er højt. Udviklingen gælder for såvel den kommunale som de private leverandører. Det skal bemærkes, at selvom stigningen i antallet af visiterede timer er relativ marginal, så har stigningen en stor økonomisk tyngde, simpelthen fordi området samlet set fylder meget. Budgettet til hjemmepleje inkl. private leverandører er i 2016 på 140 mio. kr.

Der pågår i øvrigt en analyse af ydelser efter Sundhedslovens §138 med henblik på en nærmere belysning af opgaveforskydninger mellem hjemmepleje og sygepleje. Resultaterne af analysen forventes forelagt SÆH-udvalget i efteråret 2016.

- Visitationsbudget §94/Særlige borgersager: merforbrug 0,7 mio. kr.

Merforbruget skyldes en tilgang i antallet af respiratorborgere som hører til de mest udgiftskrævende i målgruppen. Stigningen udlignes ikke af et svagt fald i det samlede antal af borgere visiteret efter § 94.

- Hjælpebidler inkl. handicapbiler: merforbrug 1,1 mio. kr.

Hjælpebidlområdet fik ved Økonomirapport 1 tilført 2,0 mio. kr., hvor det var forventningen at det ville være muligt at nedbringe merforbruget. Det har vist sig ikke at være muligt i det forventede omfang og det vurderes nu, at merforbruget vil blive yderligere 1,1 mio. kr.

Der er igangsat et analysearbejde med henblik på at afdække de præcise årsager til udgiftsstigningen, herunder om udviklingen er udtryk for en aktivitetsstigning eller en særlig prisudvikling på området.

1.3 Øvrige ubalancer: i alt merforbrug på 3,5 mio. kr.

- Ekstra plads på Botilbuddet Rålingen: merforbrug 0,6 mio. kr.

Botilbuddet Rålingen er etableret i tidligere ældreboliger. Ved etableringen i 2014 afstod enkelte af beboerne i ældreboligerne fra at tage mod tilbuddet om flytning til andre ældreboliger. Det er derfor en del af plangrundlaget for Rålingen, at botilbuddet udvides i den takt de resterende ældreboliger bliver ledige. Når alle tidligere ældreboliger er taget i brug vil Rålingen nå den planlagte størrelse på 17 pladser. Der er nu 15 pladser.

- Ikke budgetlagte udgifter til Socialtilsyn Øst: merforbrug 0,6 mio. kr.

Udgifterne til tilsynsopgaven som afholdes af de enkelte sociale tilbud på handicapområdet er ikke tidligere blevet budgetlagt decentralt. I 2015 blev en tilsvarende ubalance dækket af ved regnskabsafslutningen. Tilretning af budgettet indgår i budgetarbejdet for 2017-20.

- Tomgang Handicapområdet: merforbrug 1,0 mio. kr.

Det forventede merforbrug kan primært tilskrives

- St. Kirkestrædet: tomgang i perioden mellem fraflytningen af beboere til det nye botilbud i Bispehuset og etableringen af det nye botilbud PENTA med planlagt driftsstart 1. oktober. Socialtilsyn Øst behandler pt. godkendelsesansøgningen.

- Bispehuset: tomgang på øverste etage frem til ibrugtagningen af botilbud med planlagt driftsstart ultimo 2016.

- Frederikshavnsvej: der har gennem en længere periode været en stigende efterspørgsel efter pladser indenfor pågældende målgruppe.

- Tomgang Ældreområde: merforbrug 1,3 mio. kr.

Merforbruget på ældreområdet er sammensat af tomgangsleje til ældreboliger svarende til 2,0 mio. kr. og til plejeboliger (faste somatiske og skærmede pladser) på ældrecentrene svarende til 0,2 mio. kr. Der er ikke nogen tomgangsudgift forbundet med midlertidige pladser.

Indenfor det samlede ældreområde kan der frigøres ikke-disponerede midler svarende til 0,9 mio. kr. som kan indgå til delvis finansiering af merforbruget. Det samlede merforbrug udgør således 1,3 mio. kr.

Forventningerne til tomgang i ældreboligerne er uændret i forhold til Økonomirapport 1, mens forventningerne til tomgang i plejeboligerne er faldet fra 0,5 mio. kr. til 0,2 mio. kr. siden Økonomirapport 1. Tomgang i plejeboliger er et nyt fænomen, og har derfor ikke været budgetlagt.

Tomgangsudfordringen på ældreboligerne er ikke ny. Efter ibrugtagningen af Svanlundsbakken og omdannelsen af Bispecentret til botilbud er tomgangsudgiften dog reduceret i forhold til tidligere år. Merudgiften på 2,0 mio. kr. til ældreboliger i 2016 kan således sammenlignes med en merudgift på 3,0 mio. kr. i 2015. Dertil kommer, at der er taget initiativ til at nedbringe tomgangsudgiften yderligere, idet i alt 22 ældreboliger er stillet til rådighed for flygtningeområdet. I det omfang der faktisk flytter flygtninge ind i boligerne vil tomgangsudgiften reduceres yderligere.

Der er taget 2 yderligere initiativer til nedbringelse af tomgangen i ældreboligerne:

- Etableringen af nyt botilbud i Buen, som ved fuld indfasning kan reducere tomgangen med 9 pladser. Det er en del af budgetoplægget til B2017, at der etableres et særligt botilbud for borgere med erhvervet hjerneskade, idet der ses en stigende efterspørgsel efter sådanne boliger fra nytilkomne borgere. Dertil kommer, at det skønnes muligt at tilbyde en bolig på Buen til 3-4 borgere med erhvervet hjerneskade, som i dag er bosat i tilbud uden for Hjørring Kommune. Gennemføres projektet vil det samlet nedbringe tomgangsudgiften for ældreboligerne med ca. 1,0 mio. kr. årligt.

- Der er disponeret 22 boliger til tilflyttende statsansatte, jf. SÆH-udvalgets beslutning 31. maj 2016.

Det kan bemærkes, at det indgår i SÆH-udvalgets budgetoplæg, at plejeboligkapaciteten på ældrecentrene kan reduceres.

1.4 Andre opmærksomhedspunkter

- Budgetstrategi

Jf. Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets budgetstrategi, er der i det vedtagne flerårsbudget for 2016-19 indarbejdet et forventet merforbrug i 2016 som kan overføres til 2017 og udlignes henover budgetperioden 2017-19. Det foreslås derfor, at overføre merforbruget på 3,8 mio. kr. til 2017.

- Økonomiske konsekvenser af det indgåede forlig mellem Katnic og Hjørring Kommune
Katnic-sagen har nået sin afslutning, idet der er indgået et forlig mellem parterne. Forliget indebærer, at parterne er enige om, at dele det af Katnic resterende krav lige over. Det medfører for Hjørring Kommune en udgift på 1,1 mio. kr. Dertil kommer advokatomkostninger på 0,5 mio. kr. og dermed i alt 1,6 mio. kr., som er afholdt indenfor SÆH-udvalgets budgetramme.

Ved regnskabsafslutningen for 2015 blev 1,6 mio. kr. optaget i balancen som en eventualforpligtelse. Det foreslås, at der ydes tillægsbevilling på 1,6 mio. kr. til finansiering af forligsomkostningerne.

- Kørsel til dagtilbud på handicapområdet

Ved Økonomirapport 1 kan registreres et udgiftspres på kørslen til dagtilbud på handicapområdet i størrelsesordenen 1,0 mio. kr. Efterfølgende har det vist sig, at en væsentlig del af merudgiften kan tilskrives en aktivitetsstigning på dagtilbudsområdet.

Der pågår et nærmere analysearbejde af den nye kørselsaftale som Hjørring Kommune har indgået med NT. Afhængig af analyseresultatet vil bevillingsmæssige konsekvenser blive indarbejdet i Økonomirapport 3.

- Klippekorssordningen

Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på klippekortsordningen i 2016. Det forventes, at mindreforbruget - efter ansøgning til Sundheds- og Ældreministeriet - kan overføres til 2017 med henblik på en videreførelse af ordningen i hele 2017. Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalget vil i løbet af efteråret få forelagt et forslag til ansøgning til ministeriet.

2. FORSLAG TIL FINANSIERING AF UBALANCER SVARENDE TIL 10,2 MIO. KR.

- Overførsel af merforbrug til 2017: 3,3 mio. kr.

Det foreslås at overføre merforbruget på 3,3 mio. kr. vedr. Visitationsbudget Handicap og Socialpsykiatri til 2017.

- Aktivitetsbestemt medfinansiering: efterregulering 5,0 mio. kr.

På SÆH-området har det i forbindelse med budgetlægningen været forudset og indregnet som en finansieringskilde, at der ved midtvejsreguleringen af Lov- og cirkulærepragrammet vil ske en efterregulering i forhold til den aktivitetsbestemte medfinansiering på ca. 10 mio. kr. Ved Økonomirapport 1 blev disponeret 5,0 mio. kr. og der resterer således en udisponeret rest på 5,0 mio. kr., som foreslås anvendt til delvis finansiering af ovenstående ubalancer. Af tekniske årsager er midtvejsreguleringen endnu ikke tilført SÆH-udvalgets ramme, men det er kendt, at

midtvejsreguleringen vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering udgør 10,012 mio. kr.

- SOSU-elever: forventet mindreforbrug 1,4 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug skyldes.

- lavere end forventet optag af elever (pga. færre kvalificerede ansøgere),
- udskydelse af starttidspunkt for 2 elevhold svarende til 3 mdrs. løn pga. EUD-reform (regelændringer vedr. uddannelse af SOSU'ere),
- lavere andel af vokselever har medført lavere lønudgifter

- Køkkenområdet: forventet mindreforbrug 0,5 mio. kr.

På Køkkenområdet forventes mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på den øvrige drift (drift ekskl. lønudgifter).

OPSUMMERING UBALANCER OG FINANSIERINGSFORSLAG

Ubalancer	
MyndhedHandicap	
Visitationsbudget Handicap og Socialpsykiatri	3,3
Misbrugsområdet	0,3
BPA	1,0
MyndighedÆldre	
Mellekommunal Ældre	-1,5
Visitationsbudget §83-83a inkl. private leverandører	1,8
Visitationsbudget §94/Særlige borgersager	0,7
Hjælpebidler inkl. biler	1,1
Øvrige ubalancer	
Rålingen	0,6
Socialtilsyn Øst	0,6
Tomgang Handicapområdet	1,0
Tomgang Ældreområdet	1,3
Ubalancer i alt	10,2
Finansieringsforslag	
Overførsel til 2017 af merforbrug på Visitationsbudget Handicap og Socialpsykiatri	-3,3
Aktivitetsbestemt medfinansiering	-5,0
SOSU-elever	-1,4
Køkkenområdet	-0,5
Finansieringsforslag i alt	-10,2
Vedr. Budgetstrategi	

Budgetlagt ubalance i 2016	3,8
Overførsel til 2017	-3,8
	0,0

3. ANLÆGSREGNSKAB

Det samlede anlægsbudget på SÆH-området er i 2016 på 38,404 mio. kr. Af større anlægsinvesteringer har i 2016 været etableringen af et nyt sundhedscenter på Bistrupvej 3 i Hjørring by. Byggeriet forventes færdigt ultimo november.

På anlægsområdet forventes et samlet nettomindreforbrug på 2,8 mio. kr., som foreslås overført til 2017.

Af projekter med væsentlige mindreforbrug kan nævnes udskiftning af vinduer på Vendelbocentret, ombygningen af Bispecentret i forbindelse med etablering af botilbud, facaderenoveringen af Forsamlingsbygningen samt omlægninger på det specialiserede socialområde. For en detaljeret oversigt henvises til bilag 2.

Det eneste større merforbrug der forventes, er på projektet om sammenlægning af køkkenfunktioner i Hirtshals og Hjørring (som der aflægges særskilt regnskab for). Projektet er endnu ikke afsluttet pga. fugtproblemer opstået i køkkenet efter byggefasen. Projektet forventes afsluttet i efteråret 2016 med et merforbrug på 0,950 mio. kr. Det er endnu uafklaret om entreprenøren kan drages til ansvar for merudgiften.

Lovgrundlag

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

Økonomi

Som beskrevet i sagsfremstillingen.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag:

1. SÆH ØK2 Drift
2. SÆH ØK2 Anlæg
3. Bevillingsmæssige ændringer

Direktøren for Sundhed, Ældre og Handicap indstiller,

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

- At Økonomirapport 2 for 2016 godkendes,
- At forventede ubalancer på i alt 10,20 mio. kr. vedr.
 - Visitationsbudget Handicap og Socialpsykiatri: 3,30 mio. kr.
 - Misbrugsområdet: 0,30 mio. kr.
 - Borgerstyret Personlig Assistance: 1,00 mio. kr.
 - Mellemkommunal Ældre: -1,50 mio. kr.
 - Visitationsbudget Ældre §83: 1,80 mio. kr.
 - Visitationsbudget §94: 0,70 mio. kr.
 - Hjælpemidler: 1,10 mio. kr.
 - Rålingen: 0,60 mio. kr.
 - Socialtilsyn Øst: 0,60 mio. kr.
 - Tomgang Handicap: 1,00 mio. kr.
 - Tomgang Ældre: 1,30 mio. kr.

finansieres delvis ved meddelelse af mindreudgiftsbevilling på i alt 6,90 mio. kr. vedr.

Aktivitetsbestemt medfinansiering: 5,00 mio. kr.

Området for SOSU-elever: 1,40 mio. kr.

Køkkenområdet: 0,50 mio. kr.

og at den resterende del af ubalancen som relaterer sig til merforbruget på det specialiserede socialområde (VoksenHandiap) svarende til 3,3 mio. kr. overføres til 2017, og bevillingsmæssigt håndteres ved Økonomirapport 3 eller Regnskabsafslutningen

- At bevillingsmæssige ændringer i forbindelse med midtvejsreguleringen, herunder 10,012 mio. kr. vedr. Aktivitetsbestemt medfinansiering, tilføres Sundheds-, Ældre- og Handicapudvalgets budgetramme i 2016.
- At den budgetlagte ubalance på 3,8 mio. kr. overføres til 2017, og bevillingsmæssigt håndteres ved Økonomirapport 3 eller Regnskabsafslutningen.
- At der som følge af merudgift vedr. indgået forlig i Katnic-sagen anmodes om tillægsbevilling på 1,6 mio. kr.
- At de bevillingsmæssige ændringer i øvrigt gennemføres som beskrevet i sagsfremstilling og teknisk set som i bilag 3.

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

Resumé

Der er udarbejdet Økonomirapport 2 og halvårsregnskab for Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalgets område. Økonomirapporten viser et forventet regnskab på ca. 97,500 mio. kr. og foreligger til Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalgets stillingtagen.

Fritids- Kultur og Bosætningsudvalget	Vedttaget Budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6	Forventet regnskab 2016	Halvårs regnskab Afvigelse vedtaget budget	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Forventet overførsel til 2017
i mio. kr.							
Fritid og kultur	92,897	96,224	48,276	97,477	4,580	1,253	1,252
Haller og bygninger m.v.	24,170	23,968	13,915	25,545	1,375	1,577	1,577
Biblioteker	32,128	32,582	15,305	32,582	0,454	0,000	
Museer og teatre	14,898	15,148	6,578	15,023	0,125	-0,125	-0,125
Andre kulturelle opgaver	3,626	6,478	3,996	6,478	2,852	0,000	
Folkeoplysning	17,575	17,116	8,386	17,116	-0,459	0,000	
Bosætning	0,500	0,933	0,096	0,733	0,233	-0,200	-0,200
Udvalget i alt	92,897	96,224	48,276	97,477	4,580	1,253	1,252
Serviceudgifter		Vedttaget budget		Forventet regnskab		Afvigelse	
Serviceudgifter		92,897		97,477		4,580	

Sagsfremstilling

Økonomirapport 2 og halvårsregnskabet er udarbejdet ud fra, at det med principperne for økonomistyring er fastlagt, at der skal fremlægges økonomiopfølgning, der viser forbruget pr. 30. juni 2016. Både Økonomirapport 2 og halvårsregnskabet er beskrevet i det vedlagte bilag 1.

Den første del af bilaget er Økonomirapport 2, der viser den faktiske økonomiske situation på udvalgets område i forhold til det korrigerede budget, mens der i den anden del er opgjort halvårsregnskab i forhold til det oprindeligt vedtagne budget.

Status er, med opgørelsen af Økonomirapport 2 pr. 30. juni 2016, at der forventes et samlet regnskab på ca. 97,500 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på ca. 96,300 mio. kr. Dette omfatter, at der forventes balance på hovedparten af udvalgets områder, men der er, som følge af merforbrug på halområdet, et forventet samlet merforbrug på ca. 1,200 mio. kr. i 2016. Det bemærkes, at vurderingen af det forventede merforbrug er lavet på et tidspunkt, hvor der først lige er iværksat handleplan for halområdet, og at der som en del af handleplanen arbejdes med tilpassede åbningstider i Vandhuset i efterårs- og vinterferie. Samtidig er den årlige opgørelse af

foreningsregnskaber på folkeoplysningsområdet endnu ikke helt afsluttet. Det forventes dermed, at der kommer forskydninger både på halområdet og på folkeoplysningsområdet frem mod Økonomirapport 3. Der henvises til bilag 1 for opgørelse af status på de forskellige serviceområder samt en uddybning af handleplan for halområdet.

Den anden del af bilaget viser som nævnt halvårsregnskabet for udvalgets område. Her er status, at der med opgørelsen af forbruget pr. 30. juni 2016 forventes at være en afvigelse på ca. 4,500 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget på udvalgets område, der er på ca. 92,900 mio. kr. Det bemærkes særligt, at en forholdsvis stor del af afvigelsen er begrundet i overførslerne fra 2015 til 2016. Der gøres i den forbindelse opmærksom på, at der ikke kan opretholdes et tilsvarende niveau for overførsler til 2017, da en stor del af overførslerne er begrundet i konkrete, enkeltstående aktiviteter, der er realiseret.

Anlæg

Der er på Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalgets område et korrigeret anlægsbudget på 8,276 mio. kr.

Status pr. 30. juni 2016 er, at der forventes et mindreforbrug på 4,533 mio. kr., hvoraf der ud fra de nuværende projekter forventes overførsel af mindreforbrug på 4,582 mio. kr. til 2017. Samtidig gøres der opmærksom på, at der vedrørende vedligeholdelsesbudgettet til Hjørring Hallerne er ved at blive udarbejdet en opfølgingsplan for resten af 2016, og at der fortsat er et rådighedsbeløb på udvalgets område, der er målrettet til medfinansiering og partnerskabsprojekter mv. Dette betyder, at der helt hen til slutningen af året kan forventes forskydninger i disponeringerne.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.

Principper for økonomistyring i Hjørring Kommune.

Økonomi

Ingen bemærkninger, der henvises til sagsfremstillingen og tilhørende bilag.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Økonomirapport 2 og halvårsregnskab for Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget
2. Anlæg - Cashflow, dateret 8. august 2016.

Chefen for By, Kultur og Erhverv indstiller,

- at Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget godkender Økonomirapport 2.

9. Teknik- og Miljøudvalget, økonomiopfølgning juni og halvårsregnskab 2016

Resumé

I henhold til principper for økonomistyring præsenteres Teknik- og Miljøudvalget for halvårsregnskabet for 2016 samt økonomirapport 2, der er en budgetopfølgning pr. 30. juni 2016. Teknik- og Miljøudvalget skal tage stilling til, om halvårsregnskabet for 2016 og økonomirapport 2 kan godkendes og fremsendes til Byrådet.

Teknik- og Miljøudvalget	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6	Forventet regnskab 2016	Halvårs regnskab Afvigelse vedtaget budget	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Forventet overførsel til 2017
i mio. kr.							
Forsyningsområdet	0,001	0,001	-4,216	-7,000	-7,001	-7,001	0,000
Affald og Genbrug	0,001	0,001	-4,216	-7,000	-7,001	-7,001	0,000
Park og Vej	138,663	142,276	61,234	137,825	-0,838	-4,451	-4,450
Vejområdet	113,667	117,019	50,676	112,569	-1,098	-4,450	-4,450
Grønne områder	23,203	23,236	9,867	23,236	0,033	0,000	0,000
Strand og Kyst	1,794	2,020	0,691	2,020	0,226	0,000	0,000
Byggeri og ejendomme	-21,951	-24,073	-15,711	-23,089	-1,138	0,984	0,984
Lejeadministration	4,929	4,301	-0,248	4,301	-0,628	0,000	0,000
Bygningsvedligeholdelse	0,000	0,610	0,023	0,610	0,610	0,000	0,000
Ældre- og plejeboliger	-26,880	-28,984	-15,486	-28,000	-1,120	0,984	0,984
Natur og miljø	11,671	15,541	8,188	14,041	2,370	-1,500	-1,500
Natur og miljø	11,671	15,541	8,188	14,041	2,370	-1,500	-1,500
Landdistrikter	1,654	3,939	0,825	2,000	0,346	-1,939	-1,939
Landdistrikter	1,654	3,939	0,825	2,000	0,346	-1,939	-1,939
Udvalget i alt	130,038	137,683	50,320	123,777	-6,261	-13,906	-6,905
Serviceudgifter		Vedtaget budget		Forventet regnskab 2016		Afvigelse	
Serviceudgifter		156,918		158,778		1,860	

Sagsfremstilling

Ud fra principperne for Økonomistyring skal der laves en større økonomiopfølgning pr. ultimo juni 2016, som skal fremlægges for Byrådet i august 2016. I februar 2011 blev det lovbestemt, at kommunerne skal udarbejde og behandle et halvårsregnskab, lavet på baggrund af årets oprindelige budget. Derfor indeholder denne økonomiopfølgning både et forventet regnskabsresultat i forhold til det oprindelige budget (halvårsregnskab) og ét i forhold til det korrigerede budget (økonomirapport 2).

Teknik- og Miljøudvalget i mio. kr.	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2016	Halvårsregnskab ift. opr. budget	Økonomirapport 2 ift. korr. budget
Sektor Forsyningsområdet	0,001	0,001	-7,000	-7,001	-7,001
Sektor Park og Vej	138,663	142,276	137,825	-0,838	-4,451
Sektor Byggeri og Ejendomme	-21,951	-24,073	-23,089	-1,138	0,984
Sektor Natur og Miljø	11,671	15,541	14,041	2,370	-1,500
Sektor Landdistrikter	1,654	3,939	2,000	0,346	-1,939
Udvalget i alt	130,038	137,683	123,777	-6,261	-13,906

Halvårsregnskab

Halvårsregnskabet beskriver den regnskabsmæssige afvigelse mellem forventet regnskab og det vedtagne oprindelige budget. Dette fremgår af tabellens kolonne "Halvårsregnskab". Det samlede forventede halvårsregnskab viser et mindreforbrug på 6,261 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især opsparingen på Sektor Forsyningsområdet. Se bilag 1 for yderligere beskrivelse.

Økonomirapport 2

Økonomirapport 2 beskriver den regnskabsmæssige afvigelse mellem forventet regnskab og det korrigerede budget. Det fremgår af tabellens kolonne "Økonomirapport 2". Det samlede regnskab viser et mindreforbrug på 13,906 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især opsparingen på Sektor Forsyningsområdet og udskudte projekter på Sektor Park og Vej. Se bilag 1 for yderligere beskrivelse.

Anlæg

Ud af det korrigerede budget på 23,311 mio. kr. forventes der et mindreforbrug på 13,421 mio. kr., hvoraf der er forslag om overførsel af mindreforbrug på 12,913 mio. kr. til 2017. Det er ca. 3,000 mio. kr. mere, end der blev overført fra 2014 til 2015.

Mindreforbruget kan primært henføres til projektet Ny indfaldsvej til Hirtshals Havn med godt 8,000 mio. kr. og stiprojekter på godt 3,500 mio. kr.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.

Økonomi

Der søges indarbejdet følgende bevillingsmæssige korrektioner:

- 0,180 mio. kr. flyttes under Sektor Park og Vej fra Serviceområde Vejområdet til Serviceområde Strand og Kyst. Flytningen er en teknikalitet, der følger konteringen af en del af udgifterne til redningsberedskab ved kysterne.

Personalemæssige (herunder arbejdsmiljømæssige) konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Miljø- og sundhedsmæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Drifts- og anlægsbemærkninger Teknik og Miljøudvalget.
2. Cash-flow Teknik og Miljøudvalget.

Direktøren for Teknik- & Miljøforvaltningen indstiller,

- at Økonomirapport 2 pr. 30. juni 2016 for Teknik- og Økonomiudvalget godkendes,

Flytning af udgifter til redningsberedskab ved kysterne

- at der som følge af konteringen af redningsberedskab ved kysterne meddeles en negativ udgiftsbevilling på 0,180 mio. kr. til Sektor Park og Vej, Serviceområde Vejområdet, og
- at der samtidig meddeles en udgiftsbevilling på 0,180 mio. kr. til Sektor Park og Vej, Serviceområde Strand og Kyst,

Kørselsprojekt - omlægning af skolebuskørsel/kollektiv trafik

- at der vedrørende omlægning af skolekørslen til kollektiv trafik meddeles en udgiftsbevilling på 4,345 mio. kr. til Sektor Park og Vej, Serviceområde Vejområdet.

2. Økonomirapport 2 BSU

Resumé

For Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget fremlægges hermed Økonomirapport 2, der er en budgetopfølgning pr. 30. juni 2016 samt skøn for forventet regnskabsresultat. For Udvalgsområdet forventes pr. 30. juni en mindreudgift på 30,5 mio. kr. Økonomirapporten fremlægges til Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalgets stillingstagen.

Børne- Skole og Uddannelsesudvalget	Vedttaget Budget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6	Forventet regnskab 2016	Halvårs regnskab Afvigelse vedtaget budget	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Forventet overførsel til 2017
i mio. kr.							
Undervisning	574,936	580,322	238,938	559,612	-15,324	-20,710	-3,266
Skoler	391,596	394,577	185,761	387,132	-4,464	-7,445	-3,266
Skolefritidsordninger	27,424	27,334	8,816	20,804	-6,620	-6,530	
Specialundervisning	72,908	75,923	33,669	69,500	-3,408	-6,423	
Ungdomsskoler	11,446	11,774	6,479	11,436	-0,010	-0,338	
Musikskoler	8,520	7,672	4,100	8,138	-0,382	0,466	
Privatskoler og efterskoler	63,042	63,042	0,113	62,602	-0,440	-0,440	
Dagtilbud	231,380	246,088	116,414	242,526	11,146	-3,562	-3,562
Fælles formål dagtilbud	54,736	55,263	25,428	54,363	-0,373	-0,900	-0,150
Dagleje	40,383	40,677	19,329	38,726	-1,657	-1,951	
Daginstitutioner og klubber	112,238	123,858	59,010	121,046	8,808	-2,812	-3,412
Særlige dagtilbud	5,393	5,759	1,963	5,204	-0,189	-0,555	
Tilskud puljeordninger	18,630	20,531	10,684	23,187	4,557	2,656	
Børne og Familie	220,077	229,074	102,845	222,888	2,811	-6,186	-2,405
Handicap	10,607	10,607	3,867	9,445	-1,162	-1,162	
Døgnophold	108,434	114,792	51,662	108,992	0,558	-5,800	-1,605
Forebyggende foranstaltninger	41,659	43,783	20,966	45,102	3,443	1,319	-0,240
Døgninstitutioner for handicappede	36,176	36,176	14,774	36,193	0,017	0,017	
SPVV og STU	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
PPR	12,517	12,883	5,989	12,508	-0,009	-0,375	-0,376
Sundhedsplejen	10,683	10,832	5,587	10,648	-0,035	-0,184	-0,184
Udvalget i alt	1.026,392	1.055,484	458,197	1.025,026	-1,366	-30,458	-9,233
Serviceudgifter	Vedttaget budget	Forventet regnskab	Afvigelse				
Serviceudgifter	1.026,480	1.026,277	-0,203				

Sagsfremstilling

I følge tidsplan for økonomirapportering behandler Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget økonomirapport 2 på sit møde d. 15. august 2016.

Samlet status for Udvalget

Børne- Skole og Uddannelsesudvalget	Korrigeret budget	Forbrug pr. 30/6	Forventet regnskab 2016	Afvigelse korrigeret budget (+)=merforbrug (-)=min.forbrug	Forventet overførsel til 2017
i mio. kr.					
Undervisning	580,322	238,938	559,612	-20,710	-3,266
Dagtilbud	246,088	116,414	242,526	-3,562	-3,562
Børne og Familie	229,074	102,845	222,888	-6,186	-2,405
Udvalget i alt	1.055,484	458,197	1.025,026	-30,458	-9,233
Afvigelse					-30,458
Forventet overførsel til 2017					-9,233
Nettoafvigelse					-21,225

Samlet forventes regnskabet for Udvalgets område at afvige med et mindreforbrug på ca. 30,5 mio. kr. Af det samlede mindreforbrug forventes samlet 9,2 mio. kr. overført til 2017, hvilket er samme niveau som overførelsen fra 2015 til 2016. Derudover forventes mindreudgifter på ca. 13 mio. kr. vedrørende elevtals-reguleringer på skoler og SFO, der ikke overføres. Det samme gør sig gældende for en andel af mindreudgifter på primært anbringelsesområdet på Sektor Børne- og Familie på ca. 3,8 mio. kr. Endeligt forventer NT mindreudgifter på skolekørsel på ca. 4,3 mio. kr., da en del af udgiften for skolekørsel er overført til kollektiv trafik under Teknik og Miljøudvalget. De 4,3 mio. kr. overføres derfor til TMU.

I forhold til økonomirapport 1, der viste et samlet mindreforbrug på 11,6 mio. kr., er der tale om en udvikling på ca. 18 mio. kr. Dette skyldes, at der i forbindelse med økonomirapport 1 ikke var overblik over det forventede elevtal på skoler og SFO for det kommende skoleår og dermed den økonomiske regulering, der sker i de decentrale budgetrammer. Denne del er medtaget i økonomirapport 2. Det samme gælder den økonomiske konsekvens for omlægningen af skolekørslen til kollektiv trafik.

I det følgende beskrives de mest centrale punkter indenfor de enkelte Sektorer. For mere uddybende beskrivelse henvises til den vedhæftede økonomirapport 2 (bilag 1).

Sektor Undervisning

På Sektor Undervisning forventes et samlet mindreforbrug på 20,7 mio. kr., hvoraf 3,3 mio. kr. forventes overført til 2017. Mindreforbruget relaterer sig primært til regulering af forventet elevtal på skoler og SFO i det kommende skoleår, mellemkommunale betalinger til specialundervisning samt kørsel til specialundervisning. Mindreudgiften på de nævnte områder er samlet set ca. 13 mio. kr. På decentralt niveau forventes en samlet merudgift på ca. 1,1 mio. kr. på tværs af skoler, specialklasser, Ungecenter, Musisk skole og SFO.

Ses der på elevtalsreguleringen på skoleområdet, vil der med det forventede elevtal for det kommende skoleår skulle oprettes 9 klasser mindre, hvilket svarer til en mindreudgift på 3,3 mio. kr. Imidlertid tilbageføres 3 klasser til skolerne i Hjørring By, hvor der i skoleåret 2016/2017 klassedeles indenfor de enkelte undervisningssteder og ikke på tværs. Merudgiften til de 3 klasser finansieres dog særskilt af midler afsat til implementering af den nye skolestruktur. På SFO-området forventes 384 færre elever at benytte SFO-tilbuddet, end der var forudsat med budgettet til 2016. Dette giver en netto - mindreudgift på 4,3 mio. kr.

Idet der er tale om et lavere udgiftsniveau som følge af lavere aktivitet tilbageføres midlerne som udgangspunkt til kassen.

Sektor Dagtilbud

På dagtilbudsområdet forventes en samlet mindreudgift på 3,6 mio. kr., der forventes overført til 2017. Mindreudgiften skal primært relateres til det decentrale niveau, hvor der forventes et samlet mindreforbrug på 3,4 mio. kr.

Derudover forventes mindreudgifter til 1,4 mio. kr. på søskendetilskud. Det er dog i økonomirapporten forudsat, at de overskydende midler til søskendetilskud skal indgå som del af finansiering af en eventuel efter-regulering af tilskud til privatinstitutioner. Der pågår pt. en afklaringsproces hos Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling i forhold til beregningsmetoden for udregning af tilskuddet.

Sektor Børne- og Familie

På Børne- og Familieområdet forventes en samlet mindreudgift på ca. 6,2 mio. kr., hvoraf 2,4 mio. kr. forventes overført til 2017. Mindreudgiften skyldes primært færre udgifter til anbringelsesområderne samt merudgiftsydelser på handicapområdet. Mindreforbruget skal bl.a. ses i lyset af arbejdet med indsatsstrategien, hvor der er et stort fokus på opfølgning i sagerne, derudover er der ændret i brugen af foranstaltninger, hvor der er øget fokus på forebyggelse. Mindreforbruget skal ligeledes relateres til, at gennemsnitsprisen på de socialpædagogiske opholdssteder er lavere ved årets start end forudsat med budgetlægningen.

Som nævnt med økonomirapport 2 viser prognosen på Ungecenter Nord en merudgift, der med økonomirapport 2 beløber sig til 2,3 mio. kr. Merudgiften er primært relateret til en lavere dækningsgrad på Ungecenteret end forudsat i budgettet. Med økonomirapport 1 blev det foreslået, at merudgiften på Ungecenteret finansieres indenfor rammen til Sektoren i 2016. Hvis merudgiften skulle indregnes i taksten for 2018 ville den blive forholdsmæssig høj.

Anlæg

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

Oprindeligt anlægsbudget: 16,990 mio. kr.

Overført fra 2015-2016: 23,354 mio. kr.

Korrigeret budget: 40,344 mio. kr.

Forventet regnskab: 18,793 mio. kr.

Afvigelse: 21,552 mio. kr.

Af afvigelsen forventes 26,327 mio. kr. overført til 2017, som er større end det forventede regnskabsresultat. Årsagen hertil er merforbrug på projekter, som forventes afsluttet i 2016, og dermed ikke overføres til 2017. Disse afvigelser forklares ved regnskabsaflægningen. De største afvigelser(merforbrug) vedrører Børnehaven Emmersbæk og Børnehaven Sindal.

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

Lovgrundlag

LBK nr. 769 af 09.06.2015 (Lov om kommunernes styrelse) Kapitel 5, § 40
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/Halvårsregnskab, drift BSU
2. Økonomirapport 2, anlæg BSU

Direktøren for Børne- og Undervisningsforvaltningen indstiller,

- at Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget godkender Økonomirapport 2,
- at Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget videresender Økonomirapporten til Byrådet med anbefaling
- at der vedrørende omlægning af skolekørslen til kollektiv trafik meddeles en mindreadgiftsbevilling på 4,345 mio. kr. til Sektor Undervisning i budget 2016.