



Notat

Økonomistaben, Økonomisk Forvaltning

Notat vedr. midtvejsregulering 2016

Nærværende notat vil belyse de midtvejsreguleringer, som Hjørring Kommune modtager i 2016. Midtvejsreguleringerne vedrører nedenstående punkter som er yderligere beskrevet på vedhørende sidetal:

I. Lov- og cirkulærepragrammet 2015/2016.....	2
II. Skrå skatteloft	8
III. Beskæftigelsestilskud.....	9
IV. Efterregulering af kompensation vedr. refusionsomlægning	9
V. Tilskud vedr. akutfunktioner i hjemmesygeplejen.....	9
VI. Nyt pl-skøn.....	9

Helt overordnet midtvejsreguleres Hjørring Kommune med -10,956 mio. kr. i 2016. Heraf var der budgetteret med -5,777 mio. kr. vedr. skatnedslag som følge af det skrå skatteloft. Den ikke budgetterede midtvejsregulering udgør således netto -5,179 mio. kr. I tabel 1 herunder kan ses den foreslåede udvalgsfordeling af den samlede midtvejsregulering.

Tabel 1: Udvalgsfordelt, ikke budgetteret midtvejsregulering 2016, mio. kr.

Udvalg	Ikke budgetteret midtvejsregulering 2016, mio. kr.
Arbejdsmarkedsudvalget	-6,869
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget	0,742
Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget	-
Sundhed- Ældre- og Handicapudvalget	11,724
Økonomiudvalget, drift	1,321
Økonomiudvalget, bufferpulje	-12,093
I alt	-5,176

*Note: *De ikke udvalgsfordelte reguleringer er 0,003 mio. kr. højere end summen af de i afsnittene angivne reguleringer. Dette grundet 12-delsafrounding i tilskudsmeldingen.*

Midtvejsreguleringer som bliver foretaget på baggrund af befolkningstallet vil ske med den faktiske opgjorte befolkning pr. 1. januar 2016 som fordelingsnøgle. Hjørring kommunes befolkning er ifølge oplysninger fra KL 65.484 borgere, og befolkningen i hele landet er tilsvarende 5.707.152 borgere pr. 1. januar 2016. Hjørring Kommunes andel af befolkningen pr. 1. januar 2016 udgør således 1,147%.

I resten af notatet er midtvejsreguleringerne samt udvalgsfordelingen heraf yderligere belyst.



I. Lov- og cirkulæreprogrammet 2015/2016

Den samlede effekt af lov- og cirkulæreprogrammet for folketingsåret 2015/2016 i budgetåret 2016 er for alle landets kommuner under ét på -525,3 mio. kr., hvoraf Hjørring Kommunes forholdsmæssige andel er -6,010 mio. kr.

I det følgende vil Økonomisk Forvaltning foreslå udvalgsfordeling af de enkelte punkter i lov- og cirkulæreprogrammet. Alternativt vil det blive foreslået, at punktet tilgår/finansieres af buf-ferpuljen under Økonomiudvalget, som bl.a. har til formål at håndtere usikkerheder på kom-munens indtægtsside.

For poster på 50.000 kr. eller derunder er der ikke foretaget en fordeling til fagudvalgene.

Arbejdsmarkedsudvalget

Arbejdsmarkedsudvalgets ramme midtvejsreguleres i 2016 som følge af lov- og cirkulære-programmet for folketingsåret 2015/16 med i alt -7,156 mio. kr. jf. tabel 2 herunder:

Tabel 2: Midtvejsregulering 2016 vedr. lov- og cirkulære, Arbejdsmarkedsudvalget, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
35	-259,2	-2,974
36	31,0	0,356
41	6,4	0,073
46	-401,9	-4,611
I alt	-623,7	-7,156

35) Kommunerne reguleres for færre timer til mentorindsats, afskaffelse af refusion af udgif-ter til øvrig vejledning og opkvalificering af jobparate og åbenlyst uddannelsesparate.

36) Personer der får en livstruende, alvorlig sygdom får i en prøveperiode (2016 og 2017) ret til sygedagpenge. Ændringen medfører merudgifter til primært sygedagpenge.

41) Som led i beskæftigelsesreformen blev bloktilskuddet reduceret som følge af at dagpen-gemodtagere fra 2016 får ansvar for selv at booke samtaler via Jobnet. Kommunerne kom-penserer for at systemet til selvbooking af samtaler først forventes at være i fuld drift i løbet af 2016.

46) På lov- og cirkulæreprogrammet for 2016 blev kommunerne kompenseret på baggrund af en foreløbig beregning baseret på regnskab 2014 af refusionsomlægningen effekt på netto-udgifterne til sygedagpenge, fleksløntilskud og fleksbidrag. På dette års lov- og cirkulærepro-gram er effekten på disse ydelser genberegnet baseret på regnskab 2015. Kompensationen vedr. sygedagpenge, fleksløntilskud og fleksbidrag er på baggrund heraf nedreguleret. Gen-beregningen vedr. de øvrige budgetgaranterede områder er indeholdt i det for 2017 aftalte niveau for Budgetgarantien, og derfor er reguleringen af Arbejdsmarkedsudvalgets ramme som følge heraf indarbejdet i notatet vedr. reguleringer af Arbejdsmarkedsudvalgets ramme som følge af udvikling i Budgetgaranti mv.



Børne-, skole- og uddannelsesudvalget

Børne-, skole- og uddannelsesudvalgets ramme midtvejsreguleres i 2016 som følge af lov- og cirkulæreprogrammet for folketingsåret 2015/16 med i alt 0,742 mio. kr. jf. tabel 3 herunder:

Tabel 3: Midtvejsregulering 2016 vedr. lov- og cirkulære, Børne-, skole- og uddannelsesudvalget, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
9b	25,1	0,288
10b	15,0	0,172
43b	3,0	0,034
49	21,6	0,248
I alt	64,7	0,742

9b) Nyankomne flygtninge modtager integrationsydelse fremfor kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet. Integrationsydelsen er ca. en halvering ift. den hidtidige ydelse, hvilket bl.a. medfører at flere vil modtage økonomisk friplads.

10b) Personkredsen for modtagelse af integrationsydelsen udvides til at omfatte personer, der har opnået lovligt ophold og folkeregisteradresse i Danmark før 1. september 2015. Målgruppen tæller personer, der har opholdt sig i Danmark i mindre end 7 ud af de seneste 8 år. Ændringen medfører bl.a. at flere vil modtage økonomisk friplads.

43b) Indførelsen af bl.a. det nye kontanthjælpsloft og 225-timersreglen medfører merudgifter til bl.a. økonomisk friplads.

49) Tilskuddet til frie grundskoler stiger fra 71 pct. til 73 pct. af udgiften pr. elev i folkeskolen. Samtidigt nedsættes driftstilskud på forudsatte 91 pct. til 89 pct. i 2016 og 2017 og fra 90 pct. til 88 pct. i 2018 og frem. Samlet medfører det en merudgift for kommunerne, som de kompenseres for.

Sundheds-, ældre- og handicapudvalget

Sundheds-, ældre- og handicapudvalgets ramme midtvejsreguleres i 2016 som følge af lov- og cirkulæreprogrammet for folketingsåret 2015/16 med i alt 0,368 mio. kr. jf. tabel 4 herunder:

Tabel 4: Midtvejsregulering 2016 vedr. lov- og cirkulære, Sundheds-, ældre og handicapudvalget, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
9a	12,1	0,139
10a	7,0	0,080
21	6,3	0,072
24	16,2	0,186
28	40,0	0,459
43a	-49,5	-0,568
I alt	32,1	0,368



9a) Nyankomne flygtninge modtager integrationsydelse fremfor kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet. Integrationsydelsen er ca. en halvering ift. den hidtidige ydelse, hvilket medfører at flere vil modtage bl.a. boligstøtte.

10b) Personkredsen for modtagelse af integrationsydelsen udvides til at omfatte personer, der har opnået lovligt ophold og folkeregisteradresse i Danmark før 1. september 2015. Målgruppen tæller personer, der har opholdt sig i Danmark i mindre end 7 ud af de seneste 8 år. Ændringen medfører bl.a. at flere vil modtage boligstøtte.

21) Aldersgrænsen for behandling af personer med let depression til psykologbehandling ophæves. Kommunerne kompenseres for øgede udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering.

24) Kommunerne kompenseres for etablering af nye hospicepladser som følge af Kræftplan III.

28) Som en del af satspuljeaftalen for 2016 er der afsat 100 mio. kr. over perioden 2016-2019 til en gradvis indfasning af fast tilknyttede læger til beboere på plejecentre.

43a) Indførelsen af bl.a. det nye kontanthjælpsloft og 225-timersreglen medfører at udgifter til bl.a. boligstøtte reduceres.

Økonomiudvalget, drift

Økonomiudvalgets ramme midtvejsreguleres i 2016 som følge af lov- og cirkulæreprogrammet for folketingsåret 2015/16 med i alt 0,632 mio. kr. jf. tabel 5 herunder:

Tabel 5: Midtvejsregulering 2016 vedr. lov- og cirkulære, Økonomiudvalget, drift, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
4	21,3	0,244
5	7,4	0,085
9c	15,3	0,176
10c	12,0	0,138
43c	2,8	0,032
48	-3,7	-0,042
I alt	55,1	0,632

** 43c og 48 er udvalgsfordelt trods en regulering i 2016 på mindre end 50.000 kr. Dette skyldes, at reguleringen i 2017-2020 er større end 50.000 kr.*

4) Ejerskab af IT-system vedr. Børne- og ungeydelsen (BYS) blev 1. januar 2016 overtaget af Udbetaling Danmark (UDK). Dette medfører et øget administrationsbidrag til UDK.

5) Kommunerne kompenseres for den forventede regning fra KMD for KMD's arbejde med den særlige datakørsel som følge af fastfrysningen af grundskylden i 2016.

9c) Nyankomne flygtninge modtager integrationsydelse fremfor kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet. Integrationsydelsen er ca. en halvering ift. den hidtidige ydelse, hvilket bl.a. medfører øgede udgifter til administration.

43c) Indførelsen af bl.a. det nye kontanthjælpsloft og 225-timersreglen medfører merudgifter til bl.a. administration og administrationsbidrag til Udbetaling Danmark.



48) Kommunerne skal bidrage til driften af en brugerportal for folkeskolen, hvilket sker gennem en reduktion af bloktilskuddet.

Økonomiudvalget, bufferpulje

Økonomiudvalgets bufferpulje midtvejsreguleres i 2016 som følge af lov- og cirkulæreprogrammet for folketingsåret 2015/16 med i alt -0,614 mio. kr. jf. tabel 6 herunder

Tabel 6: Midtvejsregulering 2016 vedr. lov- og cirkulære, Økonomiudvalget, bufferpulje, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
6	1,4	0,016
7	3,0	0,034
8	-60,0	-0,688
17	3,0	0,034
18	0,2	0,002
25	-0,6	-0,007
27	1,8	0,021
40	0,2	0,002
42	2,2	0,025
44	0,9	0,010
45	0,7	0,008
47	2,0	0,023
52	0,7	0,008
53	-0,3	-0,003
54	-9,3	-0,107
55	0,6	0,007
I alt	-53,500	-0,614

6) Målgruppen for videoafhøringer udvides til også at omfatte 13-14 årige.

7) Byrådets forebyggende indsats ift. personer over 18 år, der er i risiko for at blive radikaliserede, eller som ønsker at forlade ekstremistiske miljøer og grupperinger styrkes.

8) Nedsættelsen af den kommunale grundkapitalindsud til almene boliger forlænges til og med 2018. nedsættelsen var tidligere aftalt til at ophøre i 2017, hvorfor der i Økonomaftalen for 2016 forudsat, at kommunernes udgift til grundkapitalindsud ville være højere som følge af hamstringseffekt. Med forlængelsen reguleres kommunernes bloktilskud med den forudsatte hamstringseffekt.

17) Åbningstiden for valgstederne ved valg til Folketinget, Europa-Parlamentet, Byråd og Regionsråd fremrykkes fra kl. 9 til kl. 8.

25) Det har i Region Syddanmark ikke været muligt at indgå aftale med de praktiserende læger om styrket samarbejde med behandlingspsykiatrien. Bloktilskuddet reduceres svarende til den forudsatte aktivitetsbestemte medfinansiering af den forventede aftale.



27) Kommunernes udgifter til behandling af klagesager i Styrelsen for Patientsikkerhed blev i 2012 undervurderet. Kommunerne kompenseres for et øget antal klager og sagsomkostninger.

40) Genindførelse af regler for optjening af ret til folkepension for flygtninge betyder øgede udgifter til boligstøtte.

42) Der er konstateret udfordringer ved beregningen af sygedagpengetimesatsen i sygedagpengesager, hvor borgeren ikke har ret til den maksimale sygedagpengetimesats på baggrund af Indkomstregistret 2015.

44) Forsøgsbestemmelsen om dispensation fra rimelighedskravet ved at ansættelse af førtidspensionister i løntilskud er forlænget frem til udgangen af 2018.

45) Forsøgsordningen, hvor borgere kan afvise at tage imod lægebehandling uden at kommunen stopper sygedagpenge eller ressourceforløbsydelse eller beslutter ikke at bevilge fleksjob eller tilkende førtidspension forlænges til medio 2019.

47) Reguleringen vedrører et revideret skøn for meraktiviteten i de forbedrende uddannelser.

52) Ændring af risikobekendtgørelsen medfører kommunale merudgifter.

53) Maskinværkstederne flyttes fra en godkenderordning til en anmelderordning, hvilket udløser færre kommunale opgaver.

54) I forbindelse med at kommunerne overdrog myndighedskompetencen vedr. råstoffer til regionerne i 2014 blev der ikke foretaget økonomisk deling af VVM-opgaven.

55) Trafik- og Byggestyrelsen har udvidet målgruppen for deltagelse i kvalifikationsuddannelse for buschauffører.

Andre reguleringer på aktstykket

Arbejdsmarkedsudvalget

Arbejdsmarkedsudvalgets ramme midtvejsreguleres i 2016 som følge af andre reguleringer med i alt 0,287 mio. kr. jf. tabel 7 herunder:

Tabel 7: Midtvejsregulering 2016 vedr. andre reguleringer, Arbejdsmarkedsudvalget, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
71	25,0	0,287
I alt	25,0	0,287

71) Med integrationsaftalen fra marts 2016 blev det aftalt, at der afsættes 25 mio. kr. i 2016 og 50 mio. kr. i 2017 til styrket virksomhedsrettet indsats vedr. flygtninge.

Sundheds-, ældre- og handicapudvalget

Sundheds-, ældre- og handicapudvalgets ramme midtvejsreguleres i 2016 som følge af andre reguleringer med i alt 10,683 mio. kr. jf. tabel 8 herunder:



Tabel 8: Midtvejsregulering 2016 vedr. andre reguleringer, Sundheds-, ældre- og handicapudvalget, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
66	23,5	0,270
67	35,0	0,402
70	872,6	10,012
I alt	931,1	10,683

66) Kommunerne tilføres midler til afregning af aktivitetsbestemt medfinansiering ifm. at regionerne skal øge aktiviteten med henblik på rettidig udredning og behandling.

67) Med handlingsplan for den ældre medicinske patient udmøntes midler til kompetenceløft af den kommunale hjemmesygepleje (fra 2019 permanentiggøres midler til kommunale akutfunktioner).

70) Kommunerne har i 2015 afregnet 19.975 mio. kr. i kommunal medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen, hvilket er 872,6 mio. kr. over de regionale indtægtslofter. Disse 872,6 mio. kr. tilbageføres til kommunerne gennem efterregulering.

Økonomiudvalget, drift

Økonomiudvalgets driftsramme midtvejsreguleres i 2016 som følge af andre reguleringer med i alt 0,688 mio. kr. jf. tabel 9 herunder:

Tabel 9: Midtvejsregulering 2016 vedr. andre reguleringer, Økonomiudvalget, drift, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
64	60,0	0,688
I alt	60,0	0,688

64) Det er med regeringen aftalt, at sagsbehandlingstiden vedr. husdyrgodkendelser, miljøgodkendelser og byggesager mv. skal reduceres med en tredjedel.

Økonomiudvalget, bufferpulje

Økonomiudvalgets bufferpulje midtvejsreguleres i 2016 som følge af andre reguleringer med i alt -10,104 mio. kr. jf. tabel 10 herunder:

Tabel 10: Midtvejsregulering 2016 vedr. andre reguleringer, Økonomiudvalget, bufferpulje, mio. kr.

Nr.	Hele landet	Hjørring Kommune
58	-841	-9,650
59	-9,6	-0,110
60	-30,0	-0,344
I alt	-880,600	-10,104

58) Reguleringen vedrører kommunernes nettoudgifter til overførselsområdet. På baggrund af en midtvejsvurdering af udgifterne til overførsler, forventes udgifterne til overførsler i 2016 at ligge omkring 2,6 mia. kr. under det aftalte niveau i Økonomaftalen for 2016. Det lavere skøn for 2016 skyldes, udover opdaterede konjunkturskøn, en række regelændringer og reformer, som ikke var vedtaget ved skønnet for kommunernes økonomiske rammer for 2016.



Det er aftalt mellem Regeringen og KL, at der foretages en samlet midtvejsregulering på 1,5 mia. kr. vedr. 2016. Der reguleres således ikke med det fulde beløb svarende til midtvejsvurderingen. 659 mio. kr. af de 1,5 mia. kr. reguleres via lov- og cirkulæreprogrammet.

59) KL, Danske regioner og regeringen lancerede i maj 2016 den nye fællesoffentlige digitaliseringsstrategi for 2016-2020. Kommunerne medfinansierer strategien og indsætter forbundet hermed med 40 pct., hvilket sker gennem en reduktion af bloktilskuddet.

60) Den fælleskommunale digitale handlingsplan for 2016-2020, som består af 29 tværgående og forretnings-specifikke initiativer, finansieres af kommunerne gennem en reduktion af bloktilskuddet.

Udvalgsfordelte midtvejsreguleringer vedr. lov- og cirkulære samt andre reguleringer på aktstykket i alt

Tabel 11 samler op på reguleringerne beskrevet i tabel 2-9.

Tabel 11: Midtvejsreguleringer i 2016 vedr. lov- og cirkulære samt andre reguleringer på aktstykket i alt, mio. kr.

Udvalg	Ikke budgetteret midtvejsregulering 2016, mio. kr.
Arbejdsmarkedsudvalget	-6,869
Børne-, Skole- og Uddannelsesudvalget	0,742
Fritids-, Kultur- og Bosætningsudvalget	-
Sundhed- Ældre- og Handicapudvalget	11,052
Økonomiudvalget	1,321
Udvalgsfordelte reguleringer i alt	6,245
Ikke udvalgsfordelt	-10,718
I alt	-4,473

*Note: *Den samlede regulering afviger fra den i tilskudsmeldingen angivne på -4,476 mio. kr. grundet 12-delsafrounding i tilskudsmeldingen.*

II. Skrå skatteloft

Skattenedslag i topskatten på -6,648 mio. kr. Hjørring kommune har en forholdsvis høj udskrivningsprocent for indkomstskat, og der vil derfor for de personer, som betaler topskat være et såkaldt skattenedslag.

I praksis medfører skattenedslaget, at topskatteydere i Hjørring kommune ikke betaler den fulde kommune udskrivningsprocent af det indkomstprovenu, hvoraf der betales topskat. Hjørring kommune skal ifølge de gældende regler finansiere dette skattenedslag.

Der er i Hjørring kommunes budget 2016 budgetteret med et skattenedslag i topskatten med -5,777 mio. kr. Differencen mellem det budgetterede og det midtvejsregulerede skattenedslag er således på -0,871 mio. kr.

Reguleringen vedrører uforudsete udsving på kommunens indtægtsside, og håndteres således ved en modregning i bufferpuljen under Økonomiudvalget.



III. Beskæftigelsestilskud

Hjørring kommune får vedr. beskæftigelsestilskuddet for 2016 en midtvejsregulering på i alt - 8,976 mio. kr. fordelt med -8,748 mio. kr. i midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet i 2016 og -0,228 mio. kr. i særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden fra 1. kvartal 2015 til 1. kvartal 2016.

De -0,228 mio. kr. som Hjørring kommune skal bidrage med vedrører Hjørring kommunes bidrag til ordningen, som for kommunerne under et går i nul.

Hjørring kommune får vedr. endelig regulering af beskæftigelsestilskuddet for 2015 til afregning i 2016 en regulering på 8,784 mio. kr.

Den samlede regulering vedr. beskæftigelsestilskuddet udgør således -0,192 mio. kr. Der er i Hjørring kommunes budget 2015 ikke budgetteret med midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet.

Reguleringen vedrører uforudsete udsving på kommunens indtægtsside, og håndteres således ved en modregning i bufferpuljen under Økonomiudvalget.

IV. Efterregulering af compensation vedr. refusionsomlægning

Hjørring Kommune modtager en regulering på -0,312 mio. kr. vedr. efterregulering af compensationen vedr. refusionsomlægningen. Reguleringen er Hjørring Kommunes andel af en regulering, der på landsplan giver en nettoregulering på 0.

Reguleringen vedrører uforudsete udsving på kommunens indtægtsside, og håndteres således ved en modregning i bufferpuljen under Økonomiudvalget.

V. Tilskud vedr. akutfunktioner i hjemmesygeplejen

I Økonomaftalen for 2017 af 10. juni 2016 er det aftalt, at kommunerne i 2016 tilføres 85,0 mio. kr. og i 2017 tilføres 150,0 mio. kr. til brug for finansiering af en styrket indsats af den kommunale akutfunktion og kompetence i den kommunale hjemmesygepleje.

Hjørring Kommunes andel heraf udgør i 2016 0,672 mio. kr. Midtvejsreguleringen medfører en regulering af Sundheds-, ældre- og handicapudvalgets udgiftsramme.

VI. Nyt pl-skøn

KL har oplyst, at det kommunale pl-skøn for 2016 skønnes overvurderet med 231 mio. kr. på landsplan. Hjørring Kommunes forholdsmæssige andel heraf udgør 2,650 mio. kr. Udvalgenes rammer korrigeres ikke herfor i 2016, hvilket betyder, at der alt andet lige giver en besparelse for udvalgene på 2,650 mio. kr. i 2016. I budget 2017 er der korrigeret for denne pl-regulering.