

Udvalget for Skole, Familie og Børn

Ekstraordinært referat 01.09.2016 kl. 09:00

Agenda:

- 380. Godkendelse af dagsorden
- 381. Forventet regnskab pr. 31. juli 2016
- 382. Orientering fra formanden
- 383. Underskriftsark

Medlemmer:

Hanne Kjær Knudsen (V), Formand
Mette Kjerulf-Jensen (V), Næstformand
Kirsten A. Lauritsen (A)
Sarah Lindemann Thøgersen (A)
Anja Rosengreen (F)
Gitte Hemmingsen (O)
Michael Thomsen (V)

Øvrige deltagere:

Lisbeth Rindom, Direktør
Christian Lorens Hansen, Chef
Henrik Reumert, Chef

380. Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt

Fraværende med afbud: Anja Rosengreen (F)

381. Forventet regnskab pr. 31. juli 2016

Sagens kerne

Det forventede regnskab pr. 31. juli 2016 er udarbejdet på baggrund af budgetopfølgningen i løbet af august og har til formål at rapportere om det forventede regnskab, som det skønnes ud fra forudsætninger og disponeringer pr. 31. juli 2016.

Der søges om tillægsbevillinger i forbindelse med det forventede regnskab på netto i alt 3,5 mio. kr.

Indstilling

Direktionen indstiller, at Byrådet

1. Tager det forventede regnskab pr. 31. juli 2016 til efterretning, jf. bilag 1.
2. Godkender tillægsanlægsbevilling på 0,77 mio. kr. vedrørende etablering af fem specialskolepladser jf. bilag 4 og afsnit 3.2.1 i bilag 2.
3. Beslutter tiltag til imødegåelse af servicerammeoverskridelsen, idet hvert enkelt udvalg i deres behandling af det forventede regnskab har drøftet den forventede servicerammeoverskridelse og har indstillet forslag på egne områder til tiltag, som kan forhindre en overskridelse af servicerammen.

Borgmesteren indstiller supplerende, at Udvalget for Skole, Familie og Børn tager punkt 1 i direktionens indstilling til efterretning, anbefaler punkt 2 om tillægsbevilling vedrørende etablering af specialskoler og at der ikke gennemføres budgetmæssige tiltag inden for udvalgets område i 2016 til imødegåelse af servicedriftsudfordringen.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning

Borgmesterens indstilling anbefales.

Fraværende med afbud: Anja Rosengreen (F)

Sagsfremstilling

Det forventede regnskab pr. 31. juli 2016 er udarbejdet på baggrund af budgetopfølgningen i løbet af august og har til formål at rapportere om det forventede regnskab, som det skønnes ud fra forudsætninger og disponeringer pr. 31. juli 2016.

Nedenfor redegøres for følgende fire pejlemærker i det forventede regnskab:

1. Ændring af likvide aktiver
2. Forbrug af serviceudgifter
3. Den gennemsnitlige kassebeholdning
4. Tillægsbevillinger

Ad. 1.

Det forventede regnskab viser et forbrug af **likvide aktiver** i 2016 på 21,5 mio. kr., hvilket er en forværring på 7,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

I forhold til det korrigerede budget er det en forbedring på 12,7 mio. kr. Dette skyldes den samlede virkning af forventede mindreindtægter på 15,2 mio. kr., det forventede mindreforbrug på driften på 14,0 mio. kr., det forventede mindreforbrug på anlæg på 18,4 mio. kr. og et merforbrug på 4,5 mio. kr. på balanceforskydninger.

Ad.2.

Serviceudgifterne forventes at udgøre 1.436 mio. kr., hvilket er 7,8 mio. kr. over servicerammen.

Servicerammen er særligt udfordret af merudgifter til anbringelser under Familie og Børn på 14,7 mio. kr., botilbud under Handicap og Psykiatri på 11,2 mio. kr., merudgifter til specialelever i folkeskolen på 4,0 mio. kr. samt merudgifter til ældreområdet på 1,8 mio. kr.

I modgående retning trækker det, at der er en forventet mindreudgift på 12,5 mio. kr. vedrørende tilbageførsel af opkrævede dækningsafgifter og grundskyld på kommunale ejendomme i 2016, et forventet uspecificeret mindreforbrug på driften på 5,9 mio. kr., som forventes overført fra 2016 til 2017 samt en række mindreudgifter under Økonomiudvalget, Dagpasningen, Sundhed, Kultur og Veje.

For at forhindre overskridelsen på servicerammen vil administration på udvalgsmøderne forelægge en række reduktionsmuligheder, der kan afhjælpe merforbruget på servicedriftsrammen. Udvalgene skal drøfte forslagene og indstille konkrete tiltag til Økonomiudvalget og Byrådet.

Ad.3.

Den laveste gennemsnitlige kassebeholdning forventes i 2016 at være 95,1 mio. kr., hvilket er en forbedring på 16,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 78,7 mio. kr. Stigningen skyldes, at regnskabsresultatet for 2015 var 23,2 mio. kr. bedre end forventet samt at en del af forbruget i 2015 lå senere end forventet i forhold til de forudsætninger, som indgik ved vedtagelsen af budget 2016.

Ad. 4.

Tillægsbevillingerne beløber sig til netto 3,5 mio. kr. og fordeler sig som følger på de enkelte elementer i hovedoversigten:

Indtægter: 14,6 mio. kr.

Drift: -11,9 mio. kr.

Renter: -2,4 mio. kr.

Anlæg: 0,8 mio. kr.

Afdrag på lån: 2,4 mio. kr.

Tillægsbevillinger netto 3,5 mio. kr.

I forbindelse med det forventede regnskab indstilles der alene tillægsbevillinger, såfremt en afvigelse til det korrigerede budget skønnes at være relativt sikker. På de områder, hvor der er afvigelser, men hvor afvigelsen er usikker, og med en vis sandsynlighed kan forventes ændret ved næste afrapportering af det forventede regnskab, indstilles der således ikke til tillægsbevillinger. På disse usikre områder, følges forbruget i stedet tæt for

i videst mulige omfang at sikre budgetoverholdelse eller mindst mulig overskridelse af budgettet.

De områder som indeholder særlige risici og som følges særligt tæt er:

- Flygtningesituationen
- Nyanbringelser under Familie og Børn samt Handicap og Psykiatri
- Udviklingen i antallet af specialelever under Folkeskoler
- Medfinansiering af sundhedsvæsenet
- Effektiviseringsprojekterne "Sammen om ny velfærd" og "Mellemkommunale refusioner"

Lov- og plangrundlag

Økonomistyringsmodel for Halsnæs Kommune.

Konsekvenser

Behandlingen af det forventede regnskab bør i de enkelte udvalg indeholde en drøftelse af overskridelsen af servicerammen på 7,8 mio. kr., således at de enkelte udvalg indstiller tiltag til imødegåelse af rammeoverskridelsen til Økonomiudvalget og Byrådet, således at det sikres, at kommunen ikke risikerer en sanktion, som følge af en eventuel servicerammeoverskridelse.

Høring, dialog og formidling

Det forventede regnskab er udarbejdet i samarbejde mellem fagområderne og Koncernøkonomi.

Økonomi

Der søges om tillægsbevillinger i forbindelse med det forventede regnskab på i alt til netto 3,5 mio. kr. og fordeler sig som følger på de enkelte elementer i hovedoversigten:

Indtægter: 14,6 mio. kr.

Drift: -11,9 mio. kr.

Renter: -2,4 mio. kr.

Anlæg: 0,8 mio. kr.

Afdrag på lån: 2,4 mio. kr.






Tillægsbevillinger netto 3,5 mio. kr.

Servicerammen forventes overskredet med 7,8 mio. kr. såfremt der ikke besluttet tiltag, som reducerer serviceudgifterne.

Med det forventede forbrug pr. 31. juli 2016 er der en forværring af de likvide aktiver på 7,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og en forbedring af likvide aktiver på 12,7

mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Tiltag, der besluttet vedrørende serviceudgifterne ka,n udover at have betydning for serviceudgifterne, også have betydning for likviditeten.

Bilag

-  Detaljeret forventet regnskab vedr. indtægter, drift ultimo juli 2016.DOCX
-  Oversigt over nye tillægsbevillinger.XLSX
-  Anlægsprognose pr. 31. juli 2016 Print..docx
-  PDF forventet regnskab pr. 31. juli 2016 f.pdf
-  Oversigt over godkendte bevillinger - budget 2016.xlsx

382. Orientering fra formanden

Sagens kerne

1. Kommende sager til Udvalget for Skole, Familie og Børn
2. Orientering fra formanden
3. Orientering fra områderne
4. Orientering om aktuelt status på skolereformen.

Indstilling

Direktionen indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutningskompetence

Udvalget for Skole, Familie og Børn.

Beslutning

Intet

Fraværende med afbud: Anja Rosengreen (F)

383. Underskriftsark

Uden overskrift

Protokollen godkendt.

Hanne Kjær Knudsen (V)
formand

Mette Kjerulf-Jensen (V)
næstformand

Michael Thomsen (V)

Gitte Hemmingsen (O)

Sarah Lindmann Thøgersen
(A)

Kirsten A. Lauritsen (A)

Olaf Prien (F)