

Budgetopfølgning ultimo september 2015 - Handicap- og Psykiatriudvalget (B)

Sagsfremstilling

4. Budgetopfølgning ultimo september 2015 - Handicap- og Psykiatriudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2015-71468

Dok.nr.: 330-2015-508537

Åbent

Kompetence: Handicap- og Psykiatriudvalget

Beslutningstema

Som led i kommunens samlede opfølgning på budget og forbrug skal fagudvalgene rapportere de økonomiske forhold for deres ansvarsområde ved udgangen af september 2015.

Handicap- og Psykiatriudvalget godkender budgetopfølgning, som indgår i samlet opfølgning i Økonomiudvalget. Udvalget indstiller til Økonomiudvalget evt. dispensation for 5 % - reglen vedr. overførsel af overskud i 2015 til 2016.

Baggrund

I budgetopfølgningen pr. 30. september 2015 forventes udvalget for hele året 2015 at have et merforbrug for driftsudgifterne på 21,6 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et forventet merforbrug i myndighedsområderne på 21,9 mio. kr. og mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i virksomhederne (samt et af teknisk karakter merforbrug på Bygninger, projekter og pa-elever på 0,8 mio.kr.).

Siden budgetopfølgningen pr. 30. juni 2015 ses en forbedring i den samlede drift for myndighederne og virksomhederne med **positivt 3,3 mio. kr.** Merforbruget på de 2 myndighedsområder forventes nu at falde med samlet 2,6 mio. kr. fra 24,5 mio. kr. til 21,9 mio. kr. Yderligere forbedres resultatet i virksomhederne marginalt med 0,7 mio. kr. fra et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til 1,1 mio. kr. pr. 30. september 2015.

På anlægsområdet forventes mindreforbrug på 9,7 mio. kr. i 2015 mod et forventet mindreforbrug pr. 30. juni 2015 på 9,2 mio. kr.

Bilag 1A angiver nærmere specifikation af forbruget på drift i myndighederne og virksomhederne og **bilag 1B** angiver nærmere specifikation af forbruget på anlæg.

Myndighedsområdet:

På Myndighed for Handicap og Psykiatri bemærkes det, at overførsel af merforbruget på 10,6 mio.kr. fra 2014 til 2015, som blev godkendt af Byrådet den 23. marts 2015, er indeholdt i det korrigerede budget og dermed indgår som en del af det forventede merforbrug på 23,5 mio. kr. i 2015. Merforbruget vedrørende året 2015 udgør således selvstændigt 12,9 mio. kr.

Det vurderes, at administrationen kan dokumentere besparelser som forudsat i Handleplan 2015/16 medio 2016. På trods af opfyldelse af Handleplanen vedr. 2015/16 kan der ikke sikres almindelig driftsoverholdelse i 2015. Der forventes nu et drifts merforbrug på 11,3 mio.kr svarende til det identificerede strukturelle underskud på 12,0 mio. kr. i 2015 i tilknytningen til den kendte stigende tilgang af børn og unge jf. budgetmodellen.

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2015 fremlægges den løbende status for gennemførelse af Handleplan 2015-2016 på Myndighed for Handicap og Psykiatri jf. **bilag 2**. Status for Handleplan 2015-2016 er desuden fremlagt i et selvstændigt dagsordenspunkt til samme møde.

Anlægsområdet:

Mindreforbruget vedr. anlæg knytter sig til en tidsmæssig forskydning på ca. 2 mdr. for etablering af 25 almene boliger til voksne med autisme.

Mindreforbruget i 2015 anvendes i 2016 hvor byggeriet forventes afsluttet.

Bygninger, projekter og PA-elever:

Området er af mere teknisk karakter. Der forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes primært de kommunale almene ældre-/handicapboliger, som Boligselskabet Sjælland administrerer for Slagelse kommune. På

grund af den korte regnskabsproces i januar måned, blev det besluttet ved regnskab 2014, at lave forskudt regnskabsår for de kommunale almene ældre-/handicapboliger forstået på den måde, at ved regnskabsafslæggelsen for 2015, er det regnskab 2014, som bliver optaget i Slagelse kommunes økonomisystem. Dette betyder på nuværende tidspunkt, at de budgetter, som ligger i økonomisystemet, ikke stemmer overens med den forskudte regnskabsproces. I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2015 forventes over-/underskud på de almene ældre-/handicapboliger at blive reguleret via kassen.

Ansøgning om dispensation vedrørende overførselsret

For budgettramme 1 (serviceudgifterne) fremgår det af Kasse- og Regnskabsregulativet, at "*Ved mindreforbrug kan 5 procent af budgetrammen overføres mellem budgetårene. Beløbet over denne grænse lægges i kassen. Der kan dog ved årets sidste budgetopfølgning søges om at få overført et større beløb, hvis enheden har dokumenterede investeringer, som udgør mere end 5 procent af budgetrammen*".

Der er udarbejdet ansøgningskema for PA-eleverne vedrørende dispensation for 5 %-reglen og fremgår af **bilag 7**.

Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I kommunens kasse- og regnskabsregulativ bilag 2 er der fastsat regler om, at der gennemføres 3 årlige budgetopfølgninger pr. ult. marts, juni, og september.

Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet .

Handlemuligheder

Af de vedlagte bilag fremgår, at der forventes merforbrug på Myndighed for Handicap og Psykiatri samt 4 virksomheder: Socialt Resursecenter Slagelse, VASAC Slagelse, Socialpsykiatrisk Center Slagelse samt Specialcenter Øst. Der er udarbejdet handleplan for de i alt 5 områder, som er vedlagt som **bilag 2, 3, 4, 5 og 6**.

Merforbruget på **Myndighedsområdet** er omtalt tidligere og beskrives ikke yderligere i dette afsnit.

Samlet for hele virksomheden **Socialt Resursecenter Slagelse** forventes et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget på **Socialt Resursecenter Slagelse** opstod i 2014 og er med en godkendt 3 årig afviklingsperiode planlagt afviklet i 2016. kr. Handleplanen er udarbejdet for én af deres afdelinger, botilbud Heimdal, som isoleret set forventer et merforbrug på knapt 1,3 mio. kr. i 2015, og det knytter sig til en manglende belægning af pladser i botilbuddet. Det bemærkes, at det forventede resultat i 2015 for Socialt Resursecenter Slagelse er forbedret yderligere siden budgetopfølgningen pr. 30. juni 2015 og der nu er en prognose for overskud i 2016.

Merforbruget i **VASAC Slagelse** er øget siden opfølgningen pr. 30. juni 2015 til nu 0,9 mio. kr. svarende til 4,0 % af virksomhedens budget på grund af faldende indtægter. Der er imidlertid iværksat tiltag, der sikrer balance i løbet af 2016.

Specialcenter Øst, melder nu et forventet merforbrug på i alt 2,3 mio. kr. svarende til 2,5 % af virksomhedens budget på grund af manglende takstindtægter ved ledige pladser samt en gangs afviklingsomkostninger i forbindelse med personalereduktioner. Der er allerede foretaget handlinger i relation til dette jf. vedlagte handleplan. Der er indlagt handlinger der søger at imødegå et fremtidigt underskud, så der tages højde for eventuelle nye faktorer.

Socialpsykiatrisk Center Slagelse, melder nu et forventet merforbrug på i alt 0,6 mio.kr. Der er allerede foretaget handlinger i relation til dette jf. vedlagte handleplan. Der er indlagt handlinger der søger at imødegå et fremtidigt underskud, så der tages højde for eventuelle nye faktorer.

Vurdering

Administrationen anbefaler, at den samlede budgetopfølgning tages til efterretning, idet der arbejdes med gennemførelse af de i alt 5 handleplaner. For de 4 virksomheder iværksættes en tæt opfølgning, således at handleplanerne sammenholdt med de nødvendige budgettilpasninger i 2016 og fremover følges nøje herunder i forlængelse af den indgåede budgetaftale, der også vil medføre reduktioner i de nævnte virksomheder

Der er stort fokus på arbejdet med Handleplanen på Myndighed for Handicap og Psykiatri for opnåelse af målene i

handleplanen vedr. 2015 og 2016.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger

Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger

Indstilling

Handicap- og Psykiatrichefen indstiller,

1. **at** Budgetopfølgningen ultimo september 2015 godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
2. **at** de 5 handleplaner godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
3. **at** ansøgningsskema vedrørende 5 %-reglen for PA-eleverne godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
4. **at** et eventuelt over-/underskud for de almene ældre-/handicapboliger reguleres via kassen i forbindelse med regnskabsaflægningen.

Bilag

330-2015-488382	Bilag 1A Status på forventet regnskab pr. 30. september 2015 for Driften - HPU
330-2015-540970	Bilag 1B Budgetopfølgning anlægsprojekter pr. 30-09-2015.pdf
330-2015-544839	Bilag 2 Handleplan Myndighedsområdet 300915 HPU 021115.pdf
330-2015-535983	Bilag 3 SRS Handleplan
330-2015-536391	Bilag 4 Handleplan VASAC
330-2015-537752	Bilag 5 SCØ Handleplan
330-2015-535860	Bilag 6 SCS Handleplan
330-2015-547323	Bilag 7 - 5 % skema - Enhed 0267 PA-elever

Beslutning i Handicap- og Psykiatriudvalget den 2. november 2015:

Fraværende: Helle Blak (Udenfor partierne)

Indstilles godkendt.