

REFERAT Byrådet d. 26-06-2012

Mødedato Tirsdag d. 26. juni 2012 kl. 18:00

Mødested Byrådssal

Indholdsfortegnelse

Indkaldelse af stedfortræder for Bjarne Kogsbøll.....	3
Indkaldelse af stedfortræder for Laurids Christensen.....	5
Indkaldelse af stedfortræder for John Bilenberg.....	7
Regnskabsprognose og status på genopretningsplanen for det specialiserede socialområde for voksne.....	9
Foreløbigt halvårsregnskab 2012 (status juni).....	17
Budget 2013-2016 - Administrationens budgetoplæg (incl. 6. budgetstatus).....	25
Bevillinger og rådighedsbeløb i forbindelse med plejecenter Birkehøj.....	32
Finansiel Strategi.....	35
Mellemværende forsyningen.....	37
Lukket: Køb af ejendom.....	40

Indkaldelse af stedfortræder for Bjarne Kogsbøll

Sagsfremstilling

Byrådsmedlem Bjarne Kogsbøll har meddelt forfald til Byrådets møde 26-06-2012 på grund af ferie, og Barbara Frederiksen er indkaldt som stedfortræder. Byrådet skal tage stilling til om betingelserne for indkaldelsen af stedfortræderen er opfyldt.

ØKONOMI

Ingen bemærkninger.

Retsgrundlag

Den kommunale styrelseslov § 15 og styrelsesvedtægten for Høje-Taastrup Kommune § 20.

Politik/Plan

Ingen bemærkninger.

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Det vurderes, at betingelserne for at indkalde stedfortræder er til stede, samt at Barbara Frederiksen er rette stedfortræder og valgbar.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Administrationen indstiller, at Barbara Frederiksen kan indtræde som medlem af Byrådet som stedfortræder for Bjarne Kogsbøll til Byrådet 26-06-2012

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

Godkendt.

Indkaldelse af stedfortræder for Laurids Christensen

Sagsfremstilling

Byrådsmedlem Laurids Christensen har meddelt forfald til Byrådets møde 26-06-2012 på grund af ferie, og Erik Mollerup er indkaldt som stedfortræder. Byrådet skal tage stilling til om betingelserne for indkaldelsen af stedfortræderen er opfyldt.

ØKONOMI

Ingen bemærkninger.

Retsgrundlag

Den kommunale styrelseslov § 15 og styrelsesvedtægten for Høje-Taastrup Kommune § 20.

Politik/Plan

Ingen bemærkninger.

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Det vurderes, at betingelserne for at indkalde stedfortræder er til stede, samt at Erik Mollerup er rette stedfortræder og valgbar.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Administrationen indstiller, at Erik Møllerup kan indtræde som medlem af Byrådet som stedfortræder for Laurids Christensen til Byrådet 26-06-2012

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

Godkendt.

Indkaldelse af stedfortræder for John Bilenberg

Sagsfremstilling

Byrådsmedlem John Bilenberg har meddelt forfald til Byrådets møde 26-06-2012 på grund af ferie, og Vagn Sørensen er indkaldt som stedfortræder. Byrådet skal tage stilling til om betingelserne for indkaldelsen af stedfortræderen er opfyldt.

ØKONOMI

Ingen bemærkninger.

Retsgrundlag

Den kommunale styrelseslov § 15 og styrelsesvedtægten for Høje-Taastrup Kommune § 20.

Politik/Plan

Ingen bemærkninger.

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Det vurderes, at betingelserne for at indkalde stedfortræder er til stede, samt at Vagn Sørensen er rette stedfortræder og valgbar.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Indstilling

Administrationen indstiller, at Vagn Sørensen kan indtræde som medlem af Byrådet som stedfortræder for John Bilenberg til Byrådet 26-06-2012

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

Godkendt.

Regnskabsprognose og status på genopretningsplanen for det specialiserede socialområde for voksne pr. 30 april 2012

Sagsfremstilling

Social- og Sundhedsudvalget får hver måned forelagt en regnskabsprognose og status på genopretningsplanen på det specialiserede socialområde for voksne. Prognosen, der bygger på udviklingen i årets fire første måneder, viser umiddelbart et forventet forbrug, der er 23-24 mio. kr. større end budgettet for 2012. Med henblik på at vende denne udvikling, vil der være behov for, at der snarest muligt iværksættes en række yderligere initiativer, som kan medvirke til reducere udgifterne inden for Social- og Handicapcentrets budgetområde. Derfor forelægges månedssagen denne gang som en indstillingssag, med henblik på stillingtagen til de forslag til udgiftsreduktioner, der bliver fremlagt i denne sag.

Tabel 1. Status på økonomien 2012 (1.000 kr.)

Korr. Budget 2012 pr. 30/4 2012	197.900
Forventet regnskab 2012 politikområde 551	221.700
Budgetudfordring 2012 politikområde 551, inkl. hjemløsestrategien	23.800

Udviklingen i budgettet og regnskabet, opdelt på indtægter og udgifter i perioden 2009-2012 fremgår af nedenstående oversigt. Udgifterne til BPA indgår først under SHC's budgetområde fra 2012. Af hensyn til sammenligneligheden er BPA-udgiften (omkring 10 mio. kr.) derfor trukket ud af de budget- og regnskabstal for 2012, som vises i oversigten.

	2009	2010	2011	2012
Oprindeligt Budget	174.540	183.557	202.692	190.694
Korrigeret Budget	175.922	222.337	209.080	188.756
Regnskab*	198.743	214.134	214.571	206.039
- heraf indtægter	-123.897	-139.801	-121.191	-123.138
- heraf udgifter	322.640	353.935	335.762	329.177

(Opgjort i løbende priser – 1.000 kr.)

Tabellen viser, at regnskabstallet stiger med godt 15 mio. kr. fra 2009 til 2010/11. Fra 2011 til 2012 er der tale om et fald på 8,5 mio. kr. Resultatet af genopretningsindsatsen har således vendt udgiftskurven, og udgiftsniveauet ligger nu under niveauet for 2010, hvor genopretningsplanerne blev vedtaget, og nærmer sig igen niveauet for 2009. Hvis tallene var blevet opgjort i faste priser, ville denne udvikling have taget sig mere markant ud.

Tabel 2: Økonomien på politikområde 551 Sociale serviceydelser

Opr.	Korrigeret	Konkret	Forventet
------	------------	---------	-----------

Udgiftsområde (mio. kr.)	Regnskab 2011 (1)	Budget 2012	budget 2012	disponerede udgifter (3)	regnskab 2012	Forventet afvigelse
Genopretningsområder	213,8	185,5	183,6	207,5	209,8	26,2
Andel af tværgående besparelser (ikke fordelt v. budgetsagen)		-2,4				
Effekt af udmøntede aktiviteter i Handleplanerne		0,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0
Borgerstyret personlig assistance (§ 96) (2)	9,8	9,1	9,1	10,2	10,2	1,1
I alt genopretningsområdet	223,6	192,3	192,7	213,7	216,0	23,3
Områder uden for genopretningsområdet	-0,5	-0,3	-0,3	0,2	0,2	0,5
Total, ekskl. Hjemløsestrategi	223,1	192,0	192,4	213,9	216,2	23,8
Hjemløsestrategien (4)	0,0	5,5	5,5			0,0

Note: (1) Af hensyn til sammenligneligheden er regnskabstal for 2011 korrigerede for ændringer i Indenrigsministeriets kontoplan. (2) Borgerstyret personlig assistance er fra 2012 tilgået politikområde 551 Sociale serviceydelser, derfor er regnskabstallet i 2011 tillagt udgifterne til BPA. (3) Tal er baseret på kendte disponeringer på borgerniveau koblet med administrationens forudsætninger om nye disponeringer for resten af året. (4) Det forudsættes at den ikke anvendte del af Hjemløsestrategiens budget overføres til 2013.

Prognosen bygger på de disponerede udgifter pr. 30.4.2012 med indregning af den beregnede helårsvirkning af de igangværende indsatser på handleplansområderne.

Det samlede merforbrug skyldes primært udgifterne på områderne for støtte i eget hjem samt midlertidige og varige botilbud (SEL §§ 85, 107 og 108).

Der har det seneste år pågået et omfattende arbejde med besøg af borgere på botilbud og efterfølgende revurdering af borgere med henblik på at vurdere, om borgerne er velplacerede i deres botilbud. Der er indtil videre etableret to nye opgangsfællesskaber/bofællesskaber i kommunen (Græshøjvej og Porsehaven), som interesserede borgere kan hjemtages til, og de første 10 borgere er flyttet ind. Pr. 1.6.2012 åbnes yderligere et bofællesskab med 5 pladser (Porsehaven II) og pr. 1.8.2012 samt 1.10.2012 åbnes yderligere i alt 11 pladser i nye opgangsfællesskaber i Høje-Taastrup kommune, som ligeledes forventes at sænke udgifterne til botilbud. På baggrund, at de hjemtagninger, som allerede er foretaget, skønnes en årlig besparelse på gennemsnitligt ca. 250.000 kr. pr. borger som hjemtages. Dvs. at de 6 borgere som er indflyttet 1. januar 2012 forventes at medføre en besparelse på ca. 1,5 mio. kr. i 2012. Hver borger, som indflytter fra juni og resten af året giver en besparelse på ca. 145.000 kr. i 2012. Der arbejdes målrettet på at etablere flere boliger til hjemtagning af borgere fra botilbud og det skal bemærkes, at prognosen bygger på den forudsætning, at handleplanerne vil resultere i yderligere udgiftsreduktion på 4 mio. kr. i den resterende del af 2012.

Udgiftsområde	Antal helårspersoner			Gennemsnitspriser (1.000 kr.)		
	Budgetsagen	Aktuelt	Difference	Budgetsagen	Aktuelt	Difference
Botilbud (§ 107)	73	92	19	442.548	464.862	22.314

Aktivitets- og samværstilbud bidrager ligeledes til merforbruget, selvom der allerede kan konstateres en effekt af det nye serviceniveau, som Byrådet godkendte i 2011, har effekten ikke været stor nok til at give den ønskede udgiftsreduktion. Derfor vil der på juni møderækken blive fremlagt et forslag til yderligere justeringer af serviceniveauet.

Endelig har der været en markant stigning i antallet af borgere i stofmisbrugsbehandling, som ligeledes bidrager til merforbruget. Der er allerede igangsat en række initiativer til at nedbringe udgiftsniveauet. Her henvises til en særskilt mødesag på juni møderækken.

Ovennævnte viser for det første, at omstillingsprocessen fra botilbud til støtte i eget hjem ikke har kunnet gennemføres med den hastighed, der har oprindeligt har været forudsætningen for genopretningsarbejdet og dermed også for budget 2012. Social- og Handicapcentret pegede således allerede i budgetsagen vedrørende 2012-budgettet, der blev forelagt for Social- og Sundhedsudvalget den 29.11.2011 på, at "to områder – botilbud samt arbejds- og fritidstilbud - er dog forbundet med høj risiko, idet flere forudsætninger skal være opfyldt for at udgiftsreduktionen skal lykkes. Imidlertid er det også de to områder, hvor administrationen vurderer, at der er realistiske håndtag at skruer på, særligt på en lidt længere sigt. Det bliver en udfordring at opnå budgetmålene på de to områder, da der skal etableres nye bomiljøer før den generelle visitationspraksis kan implementeres. Dertil kommer, at lovgivningsmæssige retningslinjer for god og lovmedholdelig sagsbehandling vil udfordre kravet om hurtig handling."

Hvis man således sammenligner det forventede forbrug i 2012 på 216,2 mio. kr. med det faktiske forbrug ifølge regnskab 2011 på 223,1 mio. kr. er der tale om en udgiftsreduktion på i alt 6,9 mio. kr. fra 2011 til 2012. Korrigeret for den almindelige prisudvikling fra 2011 til 2012 er der tale om en reduktion på ca. 11 mio. kr.

Figur 1. Budgetfordeling 2012



Det fremgår af figuren, at 44 pct. af udgifterne i Social- og Handicapcentret går til længerevarende botilbud. På både kort og mellemlangt sigt er det vanskeligt at reducere udgifterne til disse tilbud. Det skyldes, at borgerne i henhold til lovgivningen ikke kan flyttes fra et § 108 tilbud med mindre de selv ønsker det. Derfor vil udgifterne til de varige botilbud efter Servicelovens § 108 realistisk set kun kunne reduceres ved naturligt frafald kombineret med at der ikke længere nyvisiteres til § 108 tilbud, med mindre der er tale om helt særlige omstændigheder, jf. kvalitetsstandarden for §108 . Det skal i den forbindelse bemærkes, at den gennemsnitlige levealder for mennesker med handicap er stigende ligesom for befolkningen i øvrigt. På samme måde udgør udgifterne til midlertidige botilbud efter Servicelovens § 107 15 pct. af Social- og Handicapcentrets samlede udgifter. Her er der lovgivningsmæssige muligheder for at hjemtage borgere til egne bomiljøer, men det er en forudsætning herfor at kommunen råder over tilstrækkeligt med pladser i eget regi, hvilket ikke er tilfældet i øjeblikket. Aktuelt har kommunen desuden et antal borgere, som bor i botilbud og som venter på en selvstændig bolig via den boligsociale venteliste

Kravet om budgetoverholdelse i 2012, betyder således, at merforbruget næsten udelukkende vil skulle findes

inden for de resterende 41 pct. af budgettet, svarende til omkring 79 mio. kr. Det vil sige, at disse udgifter skal reduceres med ca. 30 pct.

Udgifterne til aktivitets- og samværstilbud udgør tilsammen 12 pct. af budgettet, svarende til godt 20 mio. kr. Såfremt udmøntningen af handleplanerne i 2012 alene skulle føre til fjernelse af merforbruget ville det kræve at alle udgifterne til aktivitets- og samværstilbud skulle skæres væk.

Forslag til besparelser

I de kommende år skal de store udgiftsreduktioner for alvor findes på botilbudsområdet. Dels pga. det høje udgiftsniveau, dels fordi der synes at være en efterhånden utidssvarende praksis omkring, hvilken bostøtte man giver mennesker med handicap. Høje-Taastrup kommunes andel af udgifter til borgere i § 107 og § 108 bomiljøer er også højere end landets gennemsnit.

Der er allerede implementeret udgiftsreduktioner på dette område i forbindelse med de konkrete hjemtagninger samt ændret visitationspraksis. Der synes ikke at være flere handlemuligheder her på det helt korte sigt, dvs. i løbet af 2012.

På det korte sigt er det derimod muligt, at sænke udgifterne på de områder, hvor kommunen selv er driftsherre, herunder kommunens egne aktivitets- og samværstilbud og egne bostøttetilbud. Social- og Handicapcentret har neden for i første omgang opstillet forslag, der fra 2013 forventes at kunne give en årlig besparelse på godt 3,7 mio. kr. I 2012 forventes forslagene at kunne reducere udgiftsniveauet med omkring 1,0 mio. kr. Forslaget fremgår af nedenstående tabel 3 og beskrives yderligere i det følgende.

Tabel 3. Forslag til udgiftsreduktioner 2012-2013 (kroner)

Forslag	2012	2013
Reduktion af tilbud vedr. støtte i eget hjem til alkohol og stofmisbrugere	100.000	600.000
Reduktion af åbningstiden på Fristedet	250.000	620.000
Reduktion af hjemmevejledning, udviklingshæmmede	125.000	500.000
Personalereduktion i Møllergården	150.000	400.000
Personalereduktion i Cirklen	100.000	200.000
Reduktion af hjemmevejledning samt støttekontaktpersonordningen, socialpsykiatrien	150.000	650.000
Reduktion i driftstilskud Café Paraplyen	0	400.000
Udgiftsreduktion i alt	875.000	3.370.000

Reduktion af tilbud vedr. støtte i eget hjem til alkohol- og stofmisbrugere

Der er i dag tre udgående misbrugsmedarbejdere, som støtter borgere med alkohol eller stofmisbrug i egen bolig efter Servicelovens § 85. Der foregår i dag selvvisitation, og der er således ikke defineret et serviceniveau for disse borgere. Det foreslås, at der gennemføres en reduktion svarende til ca. en halvering, og at der samtidig indføres visitation, som det sker for øvrige ydelser på Social- og Handicapcentrets område. For at sikre et ensartet serviceniveau for borgere som modtager § 85 støtte i Social- og Handicapcentret anbefales det samtidig,

at støtte vedr. misbrugere integreres i den øvrige organisering vedr. hjemmevejledning, hvorved der kan opnås større fleksibilitet og bedre ressourceudnyttelse. Det er administrationens vurdering, at besparelsen i 2012 vil være begrænset på grund af opsigelsesvarsler. Men der forventes fuld effekt i 2013 ved beslutning nu.

Fristedet – aftenklub for mennesker med udviklingshæmning

På Fristedet er der i dag åbent mandag-torsdag mellem kl. 17-22. Der kommer i gennemsnit 13-19 borgere pr. aften. Der bruges ca. 2 mio. kr. årligt på stedet. Der er ikke et lovkrav om, at der skal tilbydes aftenklub, men Social- og Handicapcentret vurderer at mange borgere i egen bolig profiterer af tilbuddet som et supplement til hjemmevejledning for borgere i eget hjem, idet der tilbydes bl.a. sociale fællesskaber, herunder aftensmad i selskab med andre.

For at skabe overensstemmelse med de nye kvalitetsstandarder på § 104 området foreslås det imidlertid, at der sker en reduktion af budgettet med 33 pct. svarende til ca. 620.000 kr. årligt. Der henvises til særskilt sag vedrørende nye kvalitetsstandarder for § 103 og 104 på juni møderækken.

I 2012 forventes opnået en besparelse på 250.000 kr., svarende til 5 måneders effekt, idet det forventes at det overskydende personale vil kunne anvendes i de nye bofællesskaber fra den 1.8.2012.

Besparelsen forventes gennemført ved at ændre på åbningstider og på antal borgere som kan indskrives i tilbuddet.

Hjemmevejledning for mennesker med udviklingshæmning

Inden for hjemmevejledning for udviklingshæmmede (§ 85) anvendes i dag ca. 2 mio. kr. årligt. Der foreslås en generel revisitation med et mål om at reducere udgifterne med 25 pct., svarende til ca. 500.000 kr. årligt. I praksis vil der ske det, at sagsbehandlere i Team Myndighed og lederne af udførerdelen i fællesskab gennemgår samtlige borgere med henblik på ud fra faglige kriterier at fordele besparelsen på den mindst indgribende måde. Denne proces vil ligeledes komme til at indeholde udviklingsinitiativer i forhold til opgaveløsningen, idet der fx kan indtænkes gruppeforløb til erstatning for de nuværende individuelle forløb. Forslaget forventes at kunne give en samlet årlig besparelse på 700.000 kr. I 2012 forventes besparelsen at udgøre omkring 125.000 kr., idet det forventes at det overskydende personale vil kunne bruges i de nye opgangsfællesskaber fra 01.10.2012.

Møllergården

Det vurderes på baggrund af erfaringerne efter de første 6 måneder efter udflytningen af 10 borgere fra Vestervænget til Møllergården, at borgernes funktionsniveau er forbedret så meget, at personalebemandingen kan reduceres svarende til ca. en medarbejder. Dette vil give en årlig besparelse på ca. 400.000 kr. I 2012 er det usikkert om der vil kunne opnås besparelser, men så vidt det er muligt vil personalet blive overført til evt. ledige stillinger andre steder i Social- og handicapcentret. Det bemærkes, at da 7 ud af 10 borgere på Møllergården har andre kommuner som betalingskommune vil en personale-reduktion medføre reducerede takster og dermed taksttab i efterfølgende år.

Cirklen

Alle borgere der bor i Cirklen er ved at blive udredt med henblik på at vurdere deres individuelle støttebehov. Resultatet heraf forventes at kunne blive en nedsættelse af støtten og dermed også en reduktion af personalet. Udredningerne vil være afsluttet i løbet af juni måned, så det er endnu usikkert hvor stor en personale reduktion der vil kunne blive tale om. Det bedste skøn på nuværende tidspunkt er, at der kan være tale om 1/2-1 medarbejder årligt.

Hjemmevejledning i Socialpsykiatrien

Inden for socialpsykiatrien er der i dag tale om, at hjemmevejledning (§ 85) og SKP-ordningen mere eller mindre er smeltet sammen i praksis. De to ordninger koster tilsammen 2,6 mio. kr. Der arbejdes på at adskille de to ordninger. Det foreslås i lighed med hjemmevejledningen inden for området for udviklingshæmmede, at der foretages en reduktion af udgifterne med 25 pct., hvilket svarer til 650.000 kr. om året. Dette vil i praksis betyde, at sagsbehandlere i Team Myndighed og lederne af udførerdelen i fællesskab gennemgår samtlige borgere og ud fra faglige kriterier fordeler borgerne mellem SKP og § 85. Denne proces vil ligeledes komme til at indeholde udviklingsinitiativer i forhold til opgaveløsningen, idet der fx kan indtænkes gruppeforløb til erstatning for individuelle forløb. Det forventes en årlig besparelse på 650.000 kr., mens det er usikkert hvilken besparelse der vil kunne opnås i 2012. Dette vil afhænge af, og om det overskydende personale kan benyttes andre steder, men aktuelt er der ingen ledige stillinger.

Café paraplyen – reduktion af driftstilskud

Værestedet Café Paraplyen i Høje-Taastrup Kommune er et samarbejde mellem KFUM's Sociale Arbejde i Danmark og Høje-Taastrup Kommune. Værestedet Café Paraplyen drives af KFUM's Sociale Arbejde i Danmark med baggrund i en samarbejdsaftale og en tilhørende årlig driftsbevilling fra Høje-Taastrup Kommune. Den gældende samarbejdsaftale udløber ved udgangen af 2012 og skal forlænges i juni 2012. Det årlige driftstilskud har hidtil udgjort 1,3 mio. kr. og bevilliges for et år af gangen. KFUM har et ønske om at driftstilskuddet bevilges for en flerårig periode af hensyn til muligheden for at planlægge med en længere horisont. Det foreslås, at driftstilskuddet med virkning fra 2013 reduceres med 400.000 kr. svarende til 30% og at samarbejdsaftalen samtidig vedtages for en treårig periode dvs. frem til udgangen af 2015. Der henvises til særskilt sag herom på juni-møderækken.

Figur 2: Udvikling i udgifter i forhold til budget og forventet regnskab



ØKONOMI

Forventede udgiftsreduktioner på i alt 0,9 mio. kr. i 2012 og 3,4 mio. kr. i 2013

Retsgrundlag

Ingen bemærkninger

Politik/Plan

Genopretningsplanen for det specialiserede socialområde for voksne

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Handicaprådet og Udsatterådet

Vurdering

Samlet set vurderes det, at genopretningsplanens indsatser indtil videre har resulteret i udgiftsreduktioner på skønsmæssigt 15 mio. kr. Det er imidlertid mindre end oprindeligt forudsat, fordi det har vist sig, at omstillingen

fra botilbud til støtte i eget hjem ikke har kunnet gennemføres med den hastighed, der oprindeligt har været forudsætningen for genopretningsarbejdet.

Efter administrationens vurdering, er der dog ingen tvivl om, at de store besparelser fortsat for alvor vil skulle findes på botilbudsområdet, både fordi det er her de store udgifter findes, og fordi det også er her, der synes at være en efterhånden utidssvarende praksis omkring, hvilken bostøtte der gives til mennesker med handicap.

Administrationen vurderer imidlertid, at der ikke er tilstrækkelige handlemuligheder på kort sigt til at kunne reducere udgifterne inden for genopretningsområderne i fornødent omfang, hvorfor der vurderes at være behov for at reducere i udgifterne 2012 og 2013 på de områder, hvor kommunen selv er driftsherre.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger.

Indstilling

På baggrund af redegørelsen om det forventede regnskab 2012 på det specialiserede socialområde for voksne indstilles,

At forslagene til udgiftsreduktioner svarende til i alt 3,4 mio. kr. i 2013 og 0,9 mio. kr. i 2012, der er beskrevet i sagen, godkendes til iværksættelse snarest muligt.

Der blev udleveret høringssvar fra Handicaprådet og Café Paraplyen.

BESLUTNING I SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET DEN 06-06-2012

Sag nr. 12

Anbefales, idet besparelsen vedr. Café Paraplyen ikke godkendes i den foreslåede form jf. sag 10.

Der blev udleveret høringssvar fra Handicaprådet.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 13-06-2012

Anbefaler, på baggrund af redegørelsen om det forventede regnskab 2012 på det specialiserede socialområde for voksne:

- at forslagene til udgiftsreduktioner svarende til ialt 3,4 mio. kr. i 2013 og 0,9 mio. kr. i 2012, der er beskrevet i sagen, godkendes til iværksættelse snarest muligt, dog således
- at den beskrevne besparelse inden for hjemmevejledning for mennesker med udviklingshæmning på hhv. 125.000 kr. i 2012 og 500.000 kr. i 2013 erstattes af tilsvarende besparelser på Fristedet, således at den samlede besparelse på Fristedet bliver 375.000 kr. i 2012 og 1.120.000 kr. i 2013.

A tager forbehold.

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 19-06-2012

Udsættes til ekstraordinært Byrådsmøde 26-06-2012.

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

A og F forslog, at sagen udsættes.

For: A og F

Imod: B, C, O og V

Dermed blev forslaget forkastet.

Der blev stemt om Økonomiudvalgets indstilling.

For: B, C, O og V

Imod: A og F

Dermed blev forslaget tiltrådt.

Foreløbigt halvårsregnskab 2012 (status juni)

Sagsfremstilling

Ifølge lov om kommunernes styrelse skal der aflægges halvårsregnskab. Loven trådte i kraft i 2011. Regnskabet udarbejdes pr. 30. juni 2012, og indeholder forbrug pr. denne dato, budget inklusiv tillægsbevillinger samt forventet årsforbrug.

Denne sagsfremstilling er en udvidet budgetopfølgning, og således et foreløbigt billede af det forventede halvårsregnskab. Baggrunden for, at administrationen har udarbejdet dette skyldes kommunens økonomiske situation og således nødvendigheden af at følge kommunens økonomi tæt – herunder sammenhængen mellem det forventede resultat for 2012 og udgangspunktet for budget 2013.

Som styringsinstrument har halvårsregnskabet flere formål:

1. Skal sikre, at der pr. 30.6. følges op på udgiftsudviklingen, og at der udarbejdes prognoser for regnskabsresultatet.
2. Skal understøtte en stærkere dialog mellem kommunerne med henblik på at sikre overholdelse af budgetterne.
3. Kan indgå i drøftelser mellem regeringen og KL.

Administrationen har på denne baggrund udarbejdet en foreløbig vurdering i forhold til det forventet halvårsregnskab. Selve halvårsregnskabet forelægges i august måned Økonomiudvalget og oversendes til Byrådet.

Derudover udarbejdes 3. budgetopfølgning og regnskabsprognose, der ligeledes forelægges de enkelte fagudvalg i august måned.

Samlet konklusion

Halvårsregnskabet viser et underskud på 32 mio. kr. på balancen, dvs. indtægter fratrukket udgifter. I forhold til det vedtagne budget forventes der et merforbrug på 52,4 mio. kr., idet der ved budgetvedtagelsen var forudsat et overskud på 20,4 mio. kr. 2012 (dvs, budgettet blev vedtaget med en forventet kasseopbygning).

Underskuddet kan hovedsageligt henføres til anlægsområdet, hvor der er udfordringer for 62 mio. kr.

Tabel 1: Anlægsudfordringer

Mio. kr.	Budget 2012, afvigelse
Afslutning af byggemodningssamarbejdet Høje-Taastrup Transportcenter -købe af et restareal	5,1
Afslutning af byggemodningssamarbejdet Høje-Taastrup Transportcenter	12,0

Mindreforbrug på ESCO-projekter	-10,0
Taastrup Bycenter - Teknisk afsat merbudget	-3,0
PCB-screening, omplacering fra drift til anlæg	3,0
Birkehøj Plejecenter	54,9
Total	62,0

I vurderingen af underskuddet på 32 mio. kr. er indregnet effekten af de nettobesparelser på 3,7 mio. kr., der blev besluttet i forbindelse med økonomisk status og udføringer – april 2012, jf. tabel 2.

Tabel 2: Besparelserne omfatter:

	Besparelser	Udvidelser	I alt
Forbrugsbegrænsning	-10,0		-10,0
Nedjustering i PL	-3,7		-3,7
Udskydelse af anlægsaktiviteter	-10,0		-10,0
Merudgifter anlæg, kassefinansieret		20,0	20,0
I alt	-23,7	20,0	-3,7

Derudover forventer administrationen der vil være mindreudgifter til arbejdsskadesforsikring på 4 mio. kr., som Administrationen derfor har indregnet.

Der er ikke indregnet en effekt af "fleksible personaletilpasninger", da det er et redskab til implementering af de besparelser, der vedrører 2013 og frem, dog således at der allerede i løbet af 2012 kan ske tilpasninger ved naturlig afgang, der hvor det er muligt. Således vil der først blive realiseret en effekt i 2012 ved Byrådsbeslutninger om besparelser fremefter.

Med halvårsregnskabet reduceres likviditetsopbygningen i 2012 fra 20,4 mio. kr. til et likviditetsforbrug på 32,0 mio.kr. Dette er kritisk i forhold til den likviditetsudfordring Høje-Taastrup Kommune får i 2013, hvor likviditeten fra januar vil falde med 58,7 mio. kr. i forbindelse med etableringen af Udbetaling Danmark. Kommunen forventes at blive kompenseret med ca. 30 mio. kr. i 2013 som følge af Regeringsaftalen med KL, men dette dækker ikke det fulde likviditetstræk.

Tabel 3: Høje-Taastrup Kommunes halvårsregnskab 2012

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forbrugsprocent	Halvårsregnskab	FV. Regnskabsafvigelse i forhold til:

1.000 kr.	2012	2012	Pr. 31.05.12	2012	vedtaget budget	kor. budget
Drift						
Økonomiudvalget	521,0	525,9	38,0%	513,3	-7,7	-12,6
Teknisk Udvalg	118,6	115,4	36,9%	113,3	-5,3	-2,1
Plan- og Miljøudvalg	9,6	8,2	20,8%	6,0	-3,6	-2,2
Social- og Sundhedsudvalg	608,0	616,1	36,7%	636,3	28,3	20,2
Institutions- og Skoleudvalget	1.016,6	1.009,9	37,8%	1.016,4	-0,2	6,4
Fritids- og Kulturudvalg	76,5	75,2	43,6%	75,2	-1,3	0,0
Borger-og Erhvervsudvalget	0,0	0,3	49,6%	0,3	0,3	0,0
Ældreudvalget	295,4	287,2	41,9%	287,2	-8,2	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	423,5	438,7	40,6%	437,1	13,6	-1,6
A. Driftsvirksomhed i alt	3.069,1	3.076,9	38,5%	3.085,0	15,9	8,1
<i>Heraf serviceudgifter</i>	<i>2.407,7</i>	<i>2.401,9</i>	<i>38,2%</i>	<i>2.419,3</i>	<i>11,6</i>	<i>17,3</i>
26 Anlæg (ekskl. forsyning og veje)	-71,4	-100,8	78,4%	-42,2	29,2	58,6
27 Kvalitetsfond	79,2	131,2	19,9%	138,2	58,9	7,0
28 Plejecentre	55,0	42,7	5,6%	-17,3	-72,3	-60,0
29 ESCO-projekt	38,0	38,2	10,8%	28,2	-9,8	-10,0

30 Trafik og grønne områder	13,4	26,0	3,8%	23,7	10,4	-2,3
B. Anlægsvirksomhed i alt	114,2	137,2	-33,1%	130,6	16,4	-6,7
C. Renter (netto)	14,0	13,8	-5,4%	13,8	-0,2	0,0
D. Balanceforskydninger	13,0	13,0	75,4%	13,0	0,0	0,0
E. Afdrag på kommunens lån	42,2	42,2	27,2%	42,2	0,0	0,0
UDGIFTER i alt	3.252,5	3.283,2	35,3%	3.284,6	32,1	1,4
Optagne lån	-106,0	-120,0	17,7%	-56,0	50,0	64,0
Tilskud og udligning (incl. beskæftigelsestilskud)	-1.019,9	-1.038,3	39,2%	-1.049,6	-29,7	-11,3
Skatter	-2.147,0	-2.147,0	42,7%	-2.147,0	0,0	0,0
F. FINANSIERING I ALT (ekskl. forbrug likvide aktiver)	-3.272,9	-3.305,3	40,7%	-3.252,6	20,3	52,7
LIKVIDITETSUNDERSKUD (+) LIKVIDITETSOVERSKUD (-)	-20,4	-22,1		32,0	52,4	54,1

Ad. A: Driftsudgifter

Halvårsregnskabet udviser et merforbrug på 17,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget 2012, og 9,7 mio. kr. i forholdt til det korrigerede budget 2012. På baggrund af KLs prognose er der indarbejdet en forventning om et beskæftigelsestilskud på 18,4 mio. kr.

Når der tages højde for dette er mindreforbruget forhold til det oprindelige budget 0,9 mio. kr. i 2012, og et mindreforbrug på 8,7 mio. kr. i forhold til det korrigeret budget 2012.

Servicerammen forventes overskredet med 4,7 mio. kr. i 2012. Herved vil Høje-Taastrup Kommune kunne blive pålagt en sanktion, såfremt landets øvrige kommuner tilsvarende bruger flere penge end aftalt med Regeringen. I budgetforslag 2013-2016 er der indarbejdet 12,9 mio. kr. i forhold til en mulig sanktion.

De væsentlige forklaringer, der er yderligere beskrevet i budgetopfølgning under de enkelte fagudvalg er:

Det specialiserede voksenområde (19,1 mio. kr.)

Den største afvigelse ses på området for botilbud og støtte i eget hjem, med et merforbrug på 14,0 mio. kr. Dette merforbrug består af merforbrug på følgende områder: Pleje og omsorg for ældre og handicappede (2,0 mio. kr.), Forebyggende indsats for ældre og handicappede (2,6 mio. kr.), Botilbud til længerevarende ophold (4,9 mio. kr.) og Botilbud til midlertidigt ophold (4,5 mio. kr.). Afvigelserne skal ses i lyset af, at økonomiudvalget bevilgede 7 mio. kr. den 15. maj 2012, til det samlede voksen-socialområde.

Undervisning (3,2 mio. kr.)

Den største afvigelse ses på området Kommunal specialskole – Vidtgående specialundervisning, hvor der forventes et merforbrug i størrelsesorden 3,4 mio. kr. Politikområdet er ved at blive analyseret i en tværfaglig administrativ arbejdsgruppe med henblik på at finde besparelspotentiale. Resultatet præsenteres for udvalget i en af de kommende månedssager.

Ad. B: Anlægsudgifter

Halvårsregnskabet udviser et merforbrug 16,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget 2012, og et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. i forholdt til det korrigerede budget 2012.

Dette dækker over, at der er overført en række anlægsudgifter til 2013, som er lånefinansieret. Som følge heraf er lånefinansieringen nedjusteret med 50 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og 64 mio. kr. til korrigeret budget 2012. Dvs. at finansieringen ændres tilsvarende som udgifterne ændres.

Nedjustering af lånefinansiering dækker over:

§ Birkehøj Plejecenter -54 mio. kr. (konsekvens i finansieringsmuligheden, dvs. fra lån til egenfinansiering)

§ ESCO -10 mio. kr. (konsekvens i fht. tidspunktet for låneoptag forskudt til 2013)

Når dette er indregnet viser halvårsregnskabet et merforbrug på 64,4 mio. kr. i forhold til det oprindeligt godkendte budget 2012, og et merforbrug på 57,3 mio. kr. i forholdt til det korrigerede budget 2012.

Ad. F: Finansiering

Halvårsregnskabet udviser mindreindtægter for 18,7 mio. kr. i forhold til det oprindeligt godkendte budget 2012, og 51,1 mio. kr. i forholdt til det korrigerede budget 2012. De forventede mindreindtægter på 51,1 mio. kr., kan hovedsageligt henføres til:

§ Birkehøj Plejecenter (61 mio. kr.)

§ Øget tilskud, som følge af HTK ikke bliver sanktioneret (-12,9 mio. kr.)

Derudover skal der gøres opmærksom på, at Høje-Taastrup Kommune kan komme til at tilbagebetale et mio. beløb i forhold til ejendomsskatter, som følge af afgørelser fra skat i forhold til klagesager. Dette er ikke indregnet i halvårsregnskabet, da de endelige konsekvenser for Høje-Taastrup Kommune ikke er opgjort på nuværende tidspunkt. Det samlede beløb kendes ikke, idet det består af en række mindre kendelser på konkrete ejendomme, der afsiges løbende.

Samlet vurdering i fht. likviditet

Høje-Taastrup kommunes oprindelige budget indeholdt et overskud på den ordinære drift på 20,4 mio. kr., det korrigerede budget viser pr. 30.06.2012 et overskud på 22,1 mio. kr. Det forventede regnskab viser et underskud på 32 mio. kr.

Forbruget i årets første 5 måneder har været lavere end det forventet gennemsnitlige årlige forbrug. Med en forbrugsprocent pr. 31.05.2012 på 35,3 %, er forbruget lavere end forventet. Det lavere forbrug i årets første måneder har betydet en forbedring af den aktuelle likviditet. På nuværende tidspunkt forventes forbruget i årets sidste måneder, at blive ca. 250 mio. kr. højere, hvilket vil påvirke likviditeten i 2013.

Det lavere forbrug skyldes:

1. Lavere aktivitet ved indgangen til 2012, som følge af forbrugs- og ansættelsesstoppet i 2011. Det har betydet lavere lønudgifter og forbrugstilbageholdenhed i starten af året, som har påvirket likviditeten positivt.
2. Tidsmæssig forskydning i anlægsprojekter, der har betydet et lavere likviditetsforbrug i starten af 2012. Da Høje-Taastrup Kommune er kontraktlig forpligtet i forhold til de budgetlagte udgifter, vil likviditeten blive påvirket senere end forudsat.

ØKONOMI

Ingen bemærkninger

Retsgrundlag

Lov nr. 156 af 26. februar 2011 om ændring af lov om kommunernes styrelse indebærer, at der skal aflægges halvårsregnskab.

Politik/Plan

Langsigtede økonomisk politik (LØP)

Information

Ingen bemærkninger

Vurdering

En overskridelse af budget 2012 er ikke acceptabel i forhold til Høje-Taastrup Kommunes nuværende økonomiske situation.

En stram styring er derfor fortsat nødvendig - både af hensyn til likviditeten, men også som følge af indførelsen af sanktionsloven. Høje-Taastrup Kommune vil i 2013 blive straffet for både eget og andres merforbrug. For at undgå den kollektive sanktion har alle kommuner et fælles ansvar i forhold til overholdelse af den indgåede aftale mellem KL og Regeringen.

4-Trinmodellen tilsiger, at når et problem identificeres, udarbejder administrationen forslag til prioriteringsmuligheder inden for det pågældende politikområde til fagudvalget. Såfremt der ikke kan findes prioriteringsmuligheder inden for politikområdet, undersøges det hvilke andre prioriteringsmuligheder, der er inden for fagudvalgets samlede økonomiske ramme. Hvis en prioritering inden for fagudvalgets økonomiske ramme ikke er mulig, foretages prioritering af Økonomiudvalget.

Administrationen vurderer, at de økonomiske problemer, kommer til at påvirke Høje-Taastrup Kommunes fremtidige likviditet betydeligt.

Det er således afgørende, hvordan 2012 endeligt lander i fht., hvordan kommunens økonomiske situation ser ud ved starten af 2013. Såfremt der skal gennemføres besparelser i 2013-budgettet som følge af Byrådets vedtagelse af budget 2013-2016, kan disse få effekt i 2012 og dermed også styrke den økonomiske situation i 2012, hvis det er muligt at træffe beslutninger tidligere end ved den endelige budgetvedtagelse.

Besparelser vil kunne gennemføres mere smidigt, såfremt fleksibelt personale politik bruges som redskab. Redskabet "fleksible personaletilpasning" vil betyde, at implementeringen af de besparelser, der vedrører 2013 og frem i langt højere grad vil kunne få helårseffekt, da mange stillinger vil kunne realiseres via naturligafgang.

Den forventede ubalance på 32 mio. kr. i 2012, indebærer der ikke sker den budgetteret likviditets forbedring på 22 mio. kr. i 2012 - Administrationen arbejder på at nedbringe ubalancen på 32 mio. kr.

Forledelsesarbejdet omkring Kulturhuset trækker ud, og på nuværende tidspunkt forventes der ikke brugt anlægsudgifter på 8,5 mio. kr. i 2012 - dette beløb er ikke indarbejdet i tabel 3.

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. Det foreløbige halvårsregnskab tages til efterretning, herunder at administrationen arbejder videre på reducere af merforbruget.
2. Budget til arbejdsskade nedskrives med 4 mio. kr. i 2012 og tilskrives kommunekassen

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 26-06-2012

Anbefales.

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

Godkendt.

Budget 2013-2016 - Administrationens budgetoplæg (incl. 6. budgetstatus)

Sagsfremstilling

Byrådet vedtog den 13-12-2011 proceduren for budgetlægningen af budget 2013-2016. I den forbindelse behandlede Økonomiudvalget den 13-06-2012 administrationens budgetoplæg og 5. budgetstatus. Økonomiudvalget besluttede, at udsætte sagen til den 26.06.12.

Siden udarbejdelsen af 5. budgetstatus har KL og Regeringen den 10. juni indgået aftale om kommunernes økonomi for 2013. Kommuneaftalen forudsætter ligesom tidligere år, at kommunernes økonomi under ét vil være i balance i 2013, og dermed er der i aftalen fortsat lagt op til en stram økonomisk styring i kommunerne.

Der ligger dog i aftalen et løft på 300 mio. kr. til kommunernes forebyggende og sundhedsfremmende indsats bl.a. til gavn for ældre og mennesker med kronisk sygdom. Samtidig udmøntes de 500 mio. kr., der med finanslovsaftalen for 2012 er afsat til bedre normeringer i dagtilbud. De 500 mio. kr. svarer til ca. 4,4 mio. kr. for Høje-Taastrup Kommune.

De økonomiske konsekvenser af aftalen er ikke endeligt beregnede på nuværende tidspunkt, men aftalen indeholder en forbedring på ca. 3,9 mia. kr. i reelle forbedring i forhold til KL's tidligere udmeldinger omkring tilskud og udligning. Dette svarer til ca. 34 mio. kr. for Høje-Taastrup Kommune.

I denne forbedring indgår, at kommuner får et ekstraordinært finansieringstilskud i 2013. Tilskuddet er et engangstilskud som er aftalt skal bruges til styrkelse af kommunekassen. Dette er med henblik på at styrke kommunernes generelle likviditet, bl.a. i forhold til Udbetaling Danmark, hvor kommunerne oplever en væsentlig likviditetsmæssig forskydning som følge af bortfald i refusioner, der nu overgår til anden myndighed.

For Høje-Taastrup Kommune svarer dette tilskud til ca. 26,4 mio. kr. Såfremt tilskuddet skal bruges til styrkelse af kassebeholdningen, er den reelle forbedring af budgetunderskuddet 7,6 mio. kr. (34 mio. kr. – 26,4 mio. kr.).

Det skal bemærkes, at Udbetaling Danmark på nuværende tidspunkt betyder, at Høje-Taastrup Kommunes likviditet fra januar 2013 vil falde med 58,2 mio. kr. (ekskl. rentetab forbundet med en nu lavere likviditet). Høje-Taastrup Kommune bliver således underkompenseret med 31,8 mio. kr. i 2013 i forhold til finansieringstilskuddet.

Der er yderligere afsat en lånepulje på 500 mio. kr. til kommuner med lav likviditet.

Nyt i 2013 er endvidere, at der indføres et anlægsloft, som betyder, at kommunernes anlægsbudgetter samlet set ikke må overstige 15,5 mia. kr., svarende til ca. 135,5 mio. kr. for Høje-Taastrup Kommune. Anlægsloftet er 4,8 mia. lavere end sidste års niveau

En revideret tilskudsmodel fra KL forventes først at være til rådighed for kommunerne fra den 21. juni 2012. Denne prognose hviler således på tidligere beregninger fra tilskudsmodel samt effekten af Regeringsaftalen. Nedenstående bygger derfor kun på et foreløbigt skøn i forhold til 2013. Der er ikke i forhold til 2014-2016 fra KL udmeldt et tidspunkt for opdateringen af tilskudsmodellen. Der forelægges en opdateret budgetoversigt på selve Økonomiudvalgsmødet.

Mio. kr. 6. budgetstatus	BF2013
Drift	
Økonomiudvalget	569,7
Teknisk Udvalg	110,3
Plan- og Miljøudvalg	6,0
Social- og Sundhedsudvalg	624,9
Institutions- og Skoleudvalget	1.005,2
Fritids- og Kulturudvalg	75,3
Borger- og Erhvervsudvalget	0,3
Ældreudvalget	302,2
Arbejdsmarkedsudvalget	442,3
A. Driftsvirksomhed i alt	3.136,1
22 Bygninger og arealer	0,0
26 Anlæg	-6,6
27 Kvalitetsfond	61,5
28 Plejecentre	30,8
29 ESCO	1,4
30 Trafik og grønne områder	-2,5
B. Anlægsvirksomhed i alt	84,5
C. Renter (netto)	13,1
D. Balanceforskydninger	-6,7

E. Afdrag på kommunens lån	43,8
UDGIFTER i alt	3.270,7
Optagne lån	-13,0
Tilskud og udligning (incl. Beskæftigelsestilskud og ekstraordinært finansieringstilskud)	-1.026,0
Skatter	-2.209,5
F. FINANSIERING I ALT (ekskl. forbrug likvide aktiver)	-3.248,5
LIKVIDITETSUNDERSKUD (+) LIKVIDITETSOVERSKUD (-)	22,1

Ekstraordinært finansieringstilskud i 2013, der er indeholdt i ovenstående tilskud og udligning	26,4
---	-------------

Reelt budgetunderskud, såfremt der skal foretages en kasseopbygning på 26,4 mio. i 2013	48,5
--	-------------

Ovenstående viser, at Høje-Taastrup Kommune forventes at have et likviditetsunderskud i budgetoplæg 2013 på 22,1 mio. kr. I dette er dog indregnet, at de 26,4 mio. kr. der modtages i ekstraordinært finansieringstilskud i 2013, bruges til finansiering af budgetunderskuddet.

Anvendes det ekstraordinære engangstilskud i 2013 på 26,4 mio. kr. til styrkelse af kassebeholdningen, som er forudsat i aftalen, er den reelle forbedring af budgetunderskuddet 7,6 mio. kr.

Dette betyder Høje-Taastrup Kommune har et budgetunderskud i budgetoplæg 2013 på 48,5 mio. kr.

Det er vigtigt at være opmærksom på, at der i ovenstående mangler indarbejdelsen af forskydning af Birkehøj Plejecenter samt andre forskudte anlægsprojekter. Konsekvensen vil være et større likviditetsunderskud i 2013.

I forhold til 5. budgetstatus er der indarbejdet en teknisk korrektion i forhold til udgifter til arbejdsskade, hvor der forventes mindredgifter på 4 mio. kr. i 2013 og frem.

Drift

Høje-Taastrup Kommunes grundlæggende drift har de seneste par år fundet et mere stabilt niveau. I forhold til de specialiserede socialområder er der i budget 2013 fra genopretningsplanerne indregnet de indeholdte aktiviteter. Senest blev der ved budgetvedtagelsen for 2012 taget en række tiltag, der har nedbragt udgifterne og skabt rammer for en afbalanceret drift.

Det vurderes dog, at der fortsat er behov for at se på både balance og kommunens driftsudgiftsniveau givet de strukturelle udfordringer kommunen står overfor – herunder faldende skatteindtægter og stigende ældrebefolkning – idet, der i de nuværende økonomiske rammer ikke er prioriteret midler til et balanceret anlægs/infrastrukturbudget.

Anlæg

Budget 2013 indeholder i udgangspunktet et relativt beskedent anlægsprogram. Kommunens andel af anlægsrammen svarer til 135,5 mio. kr., mens der i budgettet for nuværende er indarbejdet forslag for 84,5 mio. kr. Anlægsrammen, som den blev vedtaget ved budgetvedtagelsen 2012 omfatter kun et mindre beløb til renovering og vedligeholdelse.

Såfremt der skal findes yderligere finansiering til andre anlægsprojekter og rammer end det, der indgår for nuværende, er det nødvendigt at foretage yderligere prioriteringer fra drift til anlæg.

Dette betyder, at den strukturelle balance skal udvise et højere overskud. Den strukturelle balance viser grundlæggende hvordan balancen mellem kommunens indtægter og -udgifter er. En positiv strukturel balance i budgetsituationen betyder, at Høje-Taastrup Kommune i de kommende år frigør midler fra driften, der skaber mulighed for at afholde blandt andet flere anlægsudgifter og renoveringsopgaver uden at kassefinansiere disse.

Lånepulje

Kommuneaftalen indeholder en lånepulje på 500 mio. kr. i 2013 til kommuner med en lav likviditet. Det anbefales ikke at søge denne lånepulje j.v.f. Høje-Taastrup Kommunes langsigtede politik (LØP).

Kommuneaftalen indeholder endvidere, at der afsættes en lånepulje på 750 mio. kr. i 2013 målrettet medfinansiering af investeringer på Kvalitetsfondsprojekter og it-investeringer. Lånepuljen målrettes primært kommuner i en økonomisk og likviditetsmæssig vanskelig situation.

Administrationen anbefaler, at der ansøges om finansiering til anlægsprojekter indenfor "kvalitetsfondens formål" samt ansøger om finansiering fra puljen til kommuner i hovedstadsområder med særlige økonomiske vanskeligheder (§19 pulje).

Prioriteringsforslag

For at opnå budgetbalance i 2013-2016 forelægger administrationen en række prioriteringsforslag samlet i et "Prioriteringskatalog", som er blevet opdateret siden fremlæggelse af mødesagen "Administrationens budgetoplæg (inkl. 5. budgetstatus)". Det samlede prioriteringskatalog er udsendes særskilt som materiale til budgetmappen. Prioriteringsforslagene kan ligeledes findes på Byrådets BudgetWeb:

Det samlede forslag til anlægsbudgettet fremgår af bilag 2 - Ejendomme i balance. Det skal dog bemærkes, at anlægsbudgettet ikke indeholder investeringer og aktiviteter i forhold til projekt Gammelsø.

I 6. budgetstatus er indarbejdet følgende elementer frem mod fremlæggelsen af det endelige budgetforslag 2013-2016:

Status	Aktivitet
X	Vedtagne budgetændringer siden sidste budgetvedtagelse
X	Demografi
X	Øvrige tekniske korrektioner
X	Pris- og lønfremskrivning
X	Endelig opgørelse af viderefordelingen af selskabsskat for indkomståret 2010 og tidligere år.
	Låneoptagelse
	Skøn for renter og afdrag
	Takst-ændringer
	Satsreguleringer
	Anlægsoversigt
	Aftale mellem KL og Regeringen om kommunernes økonomi, samt DUT-regulering
	Tilskud/udligning jf. udmelding fra Indenrigs- og Økonomiministeriet
	Selvbudgettering/statsgaranti af udskrivningsgrundlag
	Midler fra puljen til særligt udsatte kommuner
X	Vurdering af regnskabssanktion i forhold til bloktilskud 2013
X	1.budgetopfølgning for budget 2012
X	2 budgetopfølgning for budget 2012

ØKONOMI

Jf. sagens fremstilling.

Retsgrundlag

Ingen bemærkninger

Politik/Plan

Høje-Taastrup Kommunes Langsigtede Økonomisk Politik (LØP)

Information

Ingen bemærkninger

Høring

Ingen bemærkninger

Vurdering

Administrationen vil forsat arbejde med tilvejebringelsen af prioriteringsforlag frem til primo august. Det vurderes, at det foreliggende grundlag ikke er tilstrækkeligt til også at løse de udfordringer, der ligger i budgetoverslagsårene. Hertil kommer, der forelægges forslag, der tager afsæt i benchmarksammenligninger af udgiftsniveauer som kræver en konkretisering mhp. beskrivelse af de omstillinger og ændringer, der er nødvendige for at realisere potentialet.

Et samlet og revideret prioriteringskatalog vil således foreligge umiddelbart forud for fremlæggelse af forslag til budget 2013-2016 for Økonomiudvalget i august.

Den strukturelle balance viser grundlæggende hvordan balancen mellem kommunens indtægter og -udgifter er. En positiv strukturel balance i budgetsituationen betyder, at Høje-Taastrup Kommune har et strukturelt overskud, hvilket skaber mulighed for at afholde blandt andet flere anlægsudgifter uden at kassefinansiere disse.

Budgetforslag 2013 viser i midlertidig et lavt strukturelt overskud, hvilket er udtryk for, at der ikke er skabt et råderum, som blandt andet kan anvendes til prioritering af anlæg. Særligt renovering og vedligeholdelse af kommunens bygninger.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger

Indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. 6. budgetstatus for budget 2013 -2016 tages til efterretning.
2. Administrationen udarbejder låneansøgning i forhold til Kvalitetsfondsprojekter og it-investeringer
3. Høje-Taastrup Kommune ansøger særtilskudspuljerne
4. Høje-Taastrup Kommune ansøger § 19 puljen i forhold til kommuner i hovedstadsområdet, der har særlige økonomiske vanskeligheder

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 26-06-2012

A, B, C, O og V anbefaler med tilføjelsen af en ny pind 5:

5. Med henblik på at reducere budgetudfordringen i 2013 og reducere risikoen for afskedigelsesrunder vedtages der allerede nu budgetreduktioner i 2013 for i alt 9.788.760 kr. Budgetreduktionerne gennemføres i det omfang det er muligt allerede i 2012. Reduktionerne indføres ved fleksibel personaletilpasning. Budgetreduktionerne fremgår af bilag.

Imod: F

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

For Økonomiudvalgets indstilling stemte A, B, C, O og V.

Imod stemte F, som tilkendegav, at de kan støtte punkt 1-4.

Bevillinger og rådighedsbeløb i forbindelse med plejecenter Birkehøj

Sagsfremstilling

Byrådet har den 04.06.2012 godkendt, at etablering af nyt plejecenter ved genanvendelse og ombygning af eksisterende bygningerne på Rønnevangskolen ændres til forhandlet nyopførelse.

Administrationen har foretaget en grundig gennemgang af de reviderede betalingsplaner til det forhandlede nybyggeri. Konklusionen på gennemgangen er, at der er behov for at ændre på fordelingen af de budgetterede rådighedsbeløb i budgetårene fra 2012 til 2014 samt foretage en nedskrivning og tilbagebetaling af budgetterede byggekreditlån.

ØKONOMI

I 2012 nedskrives rådighedsbeløb for boligdelen med 23,0 mio. kr. og for serviceareal med 7,8 mio. kr. og beløbene overføres til indarbejdelse i investeringsoversigten til budgetforslag 2013-2016, jf. tabel 1. Den samlede anlægsramme, der er bevilget til det forhandlede nybyggeri, er uændret.

Yderligere skal der foretages en nedskrivning af finansieringen til plejecenteret i 2012. Budgettet for byggekreditlånet nedskrives med 54,0 mio. kr. Det forventes dermed, at der i 2012 skal tilbagebetales ca. 11 mio. kr. af hjemtaget byggekreditlån til plejecenterbyggeriet. Hjemtagelse af byggekreditlånet har været baseret på afholdte udgifter til det oprindelige plejecenterprojekt. Den del af de afholdte udgifter, der ikke kan indgå i det forhandlede nybyggeri, kan ikke opretholde det allerede hjemtaget byggekreditlån.

Da projektet er ændret, er der sket en forskydning i udgifterne, hvilket medfører, at det hjemtaget byggekreditlån ikke kan udnyttes fuldt ud i 2012 og forventes tilbagebetalt med ca. 11 mio. kr.

Tabel 1: nedskrivning og omfordeling af budgetter til plejecenter Birkehøj

(1.000 kr.)	nedskrives			Budgetforslag 2013 - 2016					
	korr. Budget 2012	/overføres	nyt budget 2012						
				BF2013	regule -ring	nyt BF2013	BF2014	regule -ring	nyt BF2014
Boligdelen									
Omkostninger inkl. Gebyr og håndværker	43.000	-23.000	20.000	35.523	23.000	58.523	18.000	0	18.000
Bolig finansiering									
Byggekredit	-43.000	54.021	11.021	-53.523	-5.000	58.523	0	-8.000	-8.000

Serviceareal									
Enterpriseudgifter	10.765	-7.765	3.000	3.077	7.165	10.242	0	3.000	3.000
Servicearealtilskud	0	0	0	0	0	0	0	-2.400	-2.400
Netto påvirkning på likviditet	23.256			25.165			-7.400		
("+": forbrug; "-": opbygning)									

Nedskrivning og omfordeling af budgetterne forøger likviditetstrækket i 2012 med netto 23,3 mio. kr. og i BF2013 med netto 25,2 mio. kr. I BF 2014 opbygges likviditeten med netto 7,4 mio. kr.

Retsgrundlag

Ingen bemærkninger.

Politik/Plan

Ingen bemærkninger.

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Med de indstillede flytninger af budgetterne er budgetterne flyttet til de år, hvor udgifterne forventes afholdt og budgetterne til byggekreditlån er placeret i de budgetår hvor lånene forventes hjemtaget.

Andre relevante dokumenter

Gennemførelse og økonomi for Plejecenter Birkehøj - dok.nr. 151459

Indstilling

Administrationen indstiller, at

1. anlægsbevillingen til boligdelen for plejecenter Birkehøj på politikområde 228 Plejecentre nedskrives i 2012 med 23 mio. kr. og beløbet overføres og indarbejdes til samme formål i investeringsoversigten til budgetforslag 2013-2016.
2. anlægsbevillingen til serviceareal for plejecenter Birkehøj på politikområde 227 Kvalitetsfond nedskrives i 2012 med 7.765.000 kr. og beløbet overføres og indarbejdes til samme formål i investeringsoversigten til budgetforslag 2013-2016.
4. der gives en indtægtsbevilling i 2014 på politikområde 227 på 2,4 mio. kr. til statstilskud til servicearealet.
5. byggekredit i forbindelse med nybygning af plejecenter Birkehøj nedskrives i 2012 med 54.021.000 kr.
6. byggekredit på 13 mio. kr. i forbindelse med nybygning af plejecenter Birkehøj indarbejdes i budgetforslag 2013-2016 på politikområde 290 Finansiering

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 26-06-2012

Anbefales.

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

Godkendt.

Finansiel Strategi

Sagsfremstilling

Sagen blev udsat på Økonomiudvalgsmøde 13-06-2012.

Den finansielle strategi for Høje-Taastrup Kommune med senere revisioner er senest behandlet i Byrådet i 2010.

Kommunens andel af langfristede lån med fastforrentning er i forbindelse med lånerammen 2011 faldet til under 50% og ligger nu udenfor rammerne fastsat i kommunens finansielle strategi.

Byrådet har i forbindelse med behandlingen af låneramme 2011 den 20-03-2012 givet mandat til, at fravige den finansielle strategi til og med juni.

Administrationen fremlægger forslag til en revideret "Finansiel Strategi 2012 for Høje-Taastrup Kommune".

De grundlæggende økonomiske principper og forvaltningen m.v. søges ikke ændret. Men på følgende områder findes det naturligt med opdateringer:

- Fastrente andel ændres fra minimum 50 pct. til 30 pct., for at kunne optimere kommunens anvendelse i samråd med kommunens finansielle rådgiver i takt med markedsudviklingen.
- Kommunen må ved fremtidig låneoptagelse ikke være sluteksponeret i anden valuta end danske kroner eller euro, hvormed regelændring i lånebekendtgørelsen efterleves.

Endelig foreslås bestemmelsen ændret om årlig evaluering til, at evaluering skal finde sted hvert 2. år, første gang i 1. kvartal 2014.

ØKONOMI

Ingen bemærkninger.

Retsgrundlag

Lånebekendtgørelsen, anbringelsesbekendtgørelsen og Byrådets beslutning.

Politik/Plan

Ingen bemærkninger.

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Den hidtidige forvaltning kan fortsætte uændret under de nye bestemmelser. Revisionen afføder således ingen umiddelbare ændringer, men præciserer rammerne for den fremtidige forvaltning.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Administrationen indstiller, at "Finansiel strategi 2012" for Høje-Taastrup Kommune godkendes.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 26-06-2012

Anbefales.

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

Godkendt.

Mellemværende forsyningen

Sagsfremstilling

Sagen blev udsat på Økonomiudvalgsmøde 13-06-2012.

Udskillelse og etablering af de offentlige forsyningsselskaber HTK Forsyning, HTK Vand og HTK Kloak blev foretaget 31-08-2008.

Det har siden vist sig, at en række edb-systemer ikke har været endegyldigt lukket ned, hvormed snitfladerne mellem Høje-Taastrup Kommune og de etablerede forsyningsselskaber stadig har været anvendt. Ligesom det har vist sig, at kommunens borgere fejlagtigt har foretaget indbetalinger af forbrugsafgifter til kommunens bankkonti mod rettelig de etablerede forsyningsselskabers.

Derfor er der opstået et mellemværende mellem HTK Forsyning (forsyningsselskaberne) og kommunen.

Økonomi og Digitaliseringscentrets har afdækket forholdet, herunder kvalificeret den endelige bodeling og udskillelsen af forsyningsselskaberne. Det er samtidig afdækket, om der i forbindelse med udskillelse af debitormassen hvor mellemværendet opstår, er tale om et fysisk mellemværende eller om der er tale om et regnskabsteknisk mellemværende.

Afdækningen har vist, at bodelingen foretaget i forbindelse med udskillelsen af forsyningsselskaberne, jf. byrådssagen (vedtaget den 24-08-2008), er opgjort og afregnet korrekt.

Det har været en omfattende opgave, at afdække indbetalinger fra kommunens borgere i forhold til korrekt fordeling mellem Høje-Taastrup Kommune og HTK Forsyning, idet indbetalingerne er sket sammen med øvrige afregninger af forbrugsafgifter. Afdækningen har indeholdt en gennemgang af kontoudtog fra såvel kommunens bankregistreringer, som HTK Forsynings bankregistreringer.

Der har derudover været tekniske og systemmæssige udfordringer, der kan henføres til fakturaer og kreditnotaer mellem Høje-Taastrup Kommune og HTK Forsyning, hvor det er afklaret, hvorvidt de enkelte beløb og ydelser er blevet honoreret korrekt.

Afdækningen viser nu, at der er tale om et konkret fysisk mellemværende, opgjort pr. 15-03-2012 til kr. 4.029.913,08 i forsyningsselskabernes favør, og at beløbet består af nedenstående poster:

- 138.951,17 kr. Regninger vedr. FAS-Debitor
- 3.890.961,91 kr. Manglende afregning af FIK-KORT

ØKONOMI

Afdækningen medfører, at kommunen skylder og dermed skal betale mellemværende til HTK Forsyning.

Retsgrundlag

På vand- og spildevandsforsyningsområdet er udskillelse lovfæstet i medfør af lov nr. 469 af 12. juni 2009 om vandsektorens organisering og økonomiske forhold.

Politik/Plan

Ingen bemærkninger.

Information

Ingen bemærkninger.

Høring

Ingen bemærkninger.

Vurdering

Kommunen og forsyningsselskaberne, har i marts måned 2012 afholdt et afklarende møde, og er enige om opgørelsen. Det blev på mødet aftalt, at afregning sker uden renteberegning, idet kommunen samtidig fraviger krav om betaling af renter på udeståender med HTK Forsyning, idet fordringen modsvarer de opgjorte renter.

Regninger vedr. FAS-Debitor er efterfølgende afregnet til HTK Forsyning, hvorfor der på nuværende tidspunkt mangler afregning af kr. 3.890.961,91.

Administrationen vurderer, at der ikke kan afdækkes yderligere, samt at validiteten af afdækningen er tilstrækkeligt belyst.

Andre relevante dokumenter

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Administrationen indstiller, at udestående mellem Høje-Taastrup Kommune og HTK forsyning i forsyningens favør på 3.890.961,91 kr. betales og at betalingen finansieres via kommunens kassebeholdning.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 26-06-2012

Anbefales, idet det præciseres, at der er tale om en tillægsbevilling.

BESLUTNING I BYRÅDET DEN 26-06-2012

Godkendt.