

REFERAT Direktionen d. 17-12-2013

Mødedato Tirsdag d. 17. december 2013 kl. 10:00

Mødested Mødelokale B105

Indholdsfortegnelse

Budget 2015-2018 -Forslag til budgetproces.....	3
Aftale om finansloven for 2014.....	6
Udmøntning af Økonomiudvalgets pulje i 2014 på de specialiserede socialområder (Børn og voksne).....	8
Øvrige sager 17-12-2013.....	12
Huskeliste 17-12-2013.....	14

Punkt 1: Budget 2015-2018 -Forslag til budgetproces

13/25131

Bilag

Forslag til politisk budgetproces 2015-2018

Administrativ tidsplan budget 2015-2018

Administrativ drejebog, budget 2015-2018

Budget 2015-2018 -Forslag til budgetproces

Baggrund

Med henblik på budgetlægningen 2015-18 fremlægges justeret forslag til budgetproces samt tidsplan. Den endelige procedure samt tidsplan forelægges Økonomiudvalg og Byråd til godkendelse i januar måned.

INDSTILLING

ØDC indstiller, at

1. Direktionen godkender politik budgetproces for 2015-18
2. Direktionen godkender administrativ drejebog budget 2015-2018 og tidsplan

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget indstiller budgetproceduren for det kommende år til Byrådets godkendelse.

Budgetproceduren fastlægger forudsætninger, udgangspunkt og rammer for udarbejdelsen af budgetforslag 2015-18.

Budgetforslaget udarbejdes ud fra følgende forudsætninger:

- Uændrede skatteprocenter
- Overholdelse af økonomiaftalen mellem Regeringen og KL, herunder overholdelse af serviceramme og anlægsramme.
- Tilvejebringelse af politisk råderum på 25-50 mio.kr. via effektiviseringer, som bl.a. kommer fra de gennemførte budgetanalyser, besluttet i forbindelse med budgetlægningen for 2014-17.

Udgangspunktet for budgetlægningen er budgetoverslagsår 2015 i det netop vedtagne budget for 2014-17 – korrigeret for tekniske korrektioner, omfattende:

- Lovændringer
- Demografi
- Byrådsbelutninger
- Øvrige tilretninger

Udarbejdelsen af budgetforslaget baserer sig på kommunens 3 overordnede styringsprincipper: Rammestyring, målstyring og decentralisering. Såfremt den økonomiske situation peger på at budgettet vil være i ubalance, vil direktionen forelægge Økonomiudvalget initiativer til justering af de enkelte udvalgs rammer mhp. at bringe budgetforslaget i balance.

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 17-12-2013

Direktionen drøftede forslag til kommende budgetproces.

Konklusion mht. tidsplan:

- Der justeres i den politiske og administrative drejebog ud fra direktionens konkrete bemærkninger, herunder
- at der på fagudvalgsmøderne i maj skal være administrationens foreløbige forslag til udvidelser og effektiviseringer
 - rammen sættes på Byrådets strategiseminar den 10. april
 - drejebogen udfoldes på mødet i Chefforum 8. januar og forelægges politisk til februar.

Dialogmøderne

Der skal tages politisk stilling til hvordan dialogmøderne skal indgå i budgetprocessen, formål, afvikling, deltagerkreds mv. Bør desuden ligge i den almindelige høringsperiode.

Høringsperiode

Fremrykkes, så den afsluttes nogle dage inden 2. behandlingen.

Budgetgrundlaget

Sag på i februar om:

- Budgetmodeller (obs. på forventningsafstemning om hvad adm. kan løfte - der er sket prioritering i 2013)
- Indtægtsprognoser
- Befolkningsprognoser mv.

Budgetanalyserne

Fremgå tydeligere og særligt mhp. centerchefernes rolle.

Chefforums inddragelse

Kort om processen 18/12

Første gang på CF 8/1.

Budgetbemærkningerne fra 2014

Skal være en del af den faglige introduktion på udvalgene.

Punkt 2: Aftale om finansloven for 2014

13/26752

Bilag

Aftale om finansloven for 2014

Aftale om finansloven for 2014

Baggrund

På baggrund af aftale om Finansloven for 2014, har ØDC udarbejdet et notat der beskriver punkter med betydning for Høje-Taastrup Kommune.

INDSTILLING

ØDC indstiller, at Direktionen drøfter notatet

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 17-12-2013

Direktionen roste for det gode notat og besluttede, at det skal udarbejdes årligt.

Næste skridt er, at ØDC udfolder notatet med bemærkninger fra centercheferne. Derefter en drøftelse i Chefforum om de enkelte områder og konsekvenserne for HTK.

Punkt 3: Udmøntning af Økonomiudvalgets pulje i 2014 på de specialiserede socialområder (Børn og voksne)

13/25940

Udmøntning af Økonomiudvalgets pulje i 2014 på de specialiserede socialområder (Børn og voksne)

Baggrund

Det specialiserede socialområde har siden 2008 været økonomisk udfordret. Området har siden 2009 fået etårige tillægsbevillinger bl.a. via udmøntning af en central pulje under Økonomiudvalget. I 2014 er der afsat 31 mio. kr. faldende til 24 mio. kr. i 2015 og 2016. En række handleplanstiltag er endvidere besluttet gennemført for at reducere udgiftsvæksten.

På Byrådets møde d. 26. februar 2013 blev ved fordeling af puljen givet tillægsbevilling til det specialiserede børneområde på 13,4 mio. kr. og det specialiserede voksenområde på 29,4 mio. kr. Der blev i alt fordelt 42,8 mio. kr.

På Byrådets møde d. 27. august blev der yderligere givet tillægsbevilling til voksenområdet på 10 mio. kr. Denne sag omhandler fordeling af puljen for 2014 samt en vurdering af det forventede regnskab for 2013 på de to områder.

INDSTILLING

ØDC indstiller, at direktionen

- fordeler den afsatte pulje for 2014 på 31 mio. kr. med 9,2 mio. kr. til det specialiserede Børneområde og 21,8 mio. kr. til det specialiserede voksenområde.
- drøfter løsning på det resterende finansieringsbehov på 12,2 mio. kr. i 2014, på det specialiserede voksenområde.
- drøfter løsning på finansieringsbehovet i 2013 på 7 mio. kr. på det specialiserede voksenområde.

Sagsfremstilling

Det specialiserede børneområde 2013

På det specialiserede børneområde forventes der ikke afvigelser mellem det korrigerede budget 2013 og det forventede regnskab.

Det specialiserede socialområde 2013 (mio. kr.)	BURC
Tillægsbevilling 26. februar 2013	13
Korrigeret Budget	333
Forventet regnskab ultimo 2013	333
Afvigelse	0

Det specialiserede voksenområde 2013

Det korrigerede budget på det specialiserede voksenområde er på 235 mio.kr. Heri er indeholdt en forventet effekt af handleplaner på – 3 mio.kr.

Det forventede regnskab ultimo 2013 lyder på 242 mio.kr. svarende til en afvigelse på 7 mio.kr. Her af skyldes de 6 mio.kr. at refusionsindtægterne er mindre end budgetteret. Korrigeret herfor er der en afvigelse på 1 mio.kr.

Det specialiserede socialområde 2013 (mio. kr.)	SHC
Tillægsbevilling 26. februar 2013	29
Tillægsbevilling 27. august 2013	10
Korrigeret Budget	235
Forventet regnskab incl. Handleplaner på 3	242

mio.kr.	
Afvigelse	7
- Heraf mindre refusion på særligt dyre enkeltsager	6
- Øvrigt	1

Fordeling af puljen for 2014

Der er i 2014 afsat en særlig pulje på 31 mio. kr. under Økonomiudvalget til senere udmøntning på hhv. det specialiserede børneområde og det specialiserede voksenområde.

Mio. kr. (14-prisniveau)	Budget 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017
Pulje (mio. kr.)	43,1	31	24	24	24

Som det fremgår af tabellen ovenfor er den centralt afsatte pulje faldende over tid samtidig med at en række handleplansinitiativer er blevet besluttet for at reducere udgiftsvæksten.

På baggrund af centrenes budget 2014 og vurdering af det forventede forbrug i 2014 udestår der en samlet budgetudfordring på 43,2 mio. kr., hvoraf 34 mio. kr. vedrører Social- og Handicapcenteret og 9,2 mio. kr. vedrører Børn - og Ungerådgivningscenteret.

På begge områder er der for 2014 indregnet den seneste prognose for udgifter og indtægter vedrørende særligt dyre enkeltsager. Der henvises i øvrigt til 3. budgetopfølgning for 2013. Her fremgår det, at de budgetterede indtægter i forbindelse med særligt dyre enkeltsager vurderes at være overvurderede i 2013.

Mio. kr.	Budgettilførselsbehov i 2014
Børn - og Ungerådgivningscenteret	9,2
Social- og Handicapcenteret	34,0
I alt	43,2

Det specialiserede børneområde 2014

Budget 2014 er på 320,5 mio. kr. og det forventede regnskab 2014 er på 329,7 mio. kr. Centeret har dermed opgjort et budgetbehov på 9,2 mio. kr.

Behovet for budgettilførsel er 4,2 mio. kr. lavere end i 2013, hvor centeret fik en etårig tillægsbevilling på 13,4 mio. kr. En væsentlig forklaring på den positive udvikling er de igangsatte handleplanstiltag.

Børn- og ungerådgivningscentrets netto-udgifter, mio. kr.	2012 2012- priser	2013 2013- priser	2013 2014- priser	2014 2014- priser
Budget	336,7	332,8	335,0	320,5
Forventet regnskab	336,7	332,8	335,0	332,0
- heraf særligt dyre enkeltsager (SDE)				-2,3
Forventet regnskab inkl. SDE				329,7
Afvigelse	0,0	0,0	0,0	9,2

Det specialiserede voksenområde 2014

Budgettet for 2014 lyder på 200 mio.kr. Det forventede regnskab er på 234 mio.kr. - incl. effekten af besluttede handleplaner på 10 mio.kr., samt dækning af budgetterede mindre refusionsindtægter vedr. særligt dyre enkeltsager, på 5 mio.kr.

Der mangler dermed 34 mio. kr. for at kunne overholde budgettet. Dette er under forudsætning af, at de forventede

handleplaner og udgiftsreduktioner på i alt 10 mio. kr. gennemføres med fuld virkning i 2014.

Social- og Handicapcentrets nettoudgifter ¹⁾, mio. kr.	2012 2012- priser	2013²⁾ 2013- priser	2013²⁾ 2014- priser	2014 2014- priser
Budget	197	235	237	195
Ekstraordinær bevilling vedr. refusion til dyre enkeltsager		0	0	5
Budget inkl. ekstraordinær bevilling	197	235	237	200
Forventet regnskab, ekskl. handleplaner	223	239	241	244
Effekt af handleplaner		-3	-3	-10
Refusionstab vedr. refusion til særligt dyre enkeltsager		6	6	0
Forventet regnskab, med handleplaner samt refusionstab	223	242	244	234
Afvigelse	26	7	7	34

¹ Udgifter til hjemløsestrategien samt Borgerstyret Personlig Assistance indgår ikke

²Forventet regnskab er inklusive mindreindtægt på 5,6 mio. kr, som følge af færre refusionsindtægter end budgetteret vedr. særligt dyre enkeltsager.

Sammenfattende

Det forventes at det specialiserede voksenområde udviser et merforbrug i 2013 på 7 mio.kr., primært som følge af at refusionsindtægterne vedr. særligt dyre enkeltsager er budgetteret for højt.

Der forventes et budgettilførselsbehov i 2014 på i alt 43,2 mio.kr., fordelt med 9,2 mio.kr. på det specialiserede børneområde og 34 mio.kr. på det specialiserede voksenområde.

Der er i 2014 afsat en pulje på i alt 31 mio.kr. Efter fordeling af puljen er der således fortsat et finansieringsbehov på 12,2 mio.kr.

BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 17-12-2013

Direktionen besluttede, at der udarbejdes en kombineret politisk sag i begyndelsen af 2014 om hhv. puljeudmøntning og den fremadrettede proces (også pba. KPMG-rapporten).

Mht. finansieringsbehovet for 2013 er direktionen fuldt opmærksom, og det håndteres i budgetbemærkninger/regnskabsafklaring.

Punkt 4: Øvrige sager 17-12-2013

12/32140

Øvrige sager 17-12-2013

Punkt 5: Huskeliste 17-12-2013

12/32140

Huskeliste 17-12-2013

Baggrund

Sag/emne	Forv. tidspunkt	Ansvarlig
Udbudsopgaver/valg af leverandør - retningslinjer for politisk behandling		ØDC
Ny offentlighedslov – hovedtræk og information/kompetenceudvikling i organisationen	Januar	BYC
Processag vedr. selvejende institutioner	Januar/februar	BYC
Flådehåndtering – HTK's bilpark	Februar	JL
Frivilligheds/medborgerskabspolitik - første oplæg	Marts	BYC/FKC
ØKO-LIS	(2. uge månedligt)	ØDC
Programmet Morgendagens børne- og ungeliv	Kvartalsvis	PA
Status på revisionsbemærkninger	(Kvartalsvis)	PA

Chefforum

Forberedelse af kommende ugers mødebånd.

8. januar – foreløbige emner

Tema: Fremtidens borgerservice v/Peer, Lars Chr. og Tine?

Forslag til Budgetproces/drejebog

Direktionens Strategiske Lederforum

Afventer dato på kommende møde

HU-møder

(orienteringspunkt i direktionen forud for HU-møde)

18. december

Borgmesterens deltagelse i direktionsmøder 2014

4. marts

6. maj

2. september

2. december