

REFERAT Direktionen d. 23-04-2019

Mødedato Tirsdag d. 23. april 2019 kl. 10:15

Mødested Mødelokale B105

Mødedeltagere Lars Holte, Jørgen Lerhard, Per Aalbæk Nielsen, Charlotte
Markussen, Kathrine Seier Skastrup (sekretær)

Indholdsfortegnelse

Økonomiopfølgning 23-04-2019.....	3
Forklæde - 1. budgetopfølgning 2019.....	4
Lukket.....	11
Øvrige sager 23-04-2019.....	12

Punkt 1: Økonomiopfølgning 23-04-2019

19/227

Baggrund

Status på det specialiserede børneområde februar 2019

Vedlagt notat til direktionens orientering og drøftelse.

Beslutning Direktionen den 23-04-2019

Taget til efterretning.

Bilag

Status på det specialiserede børneområde februar 2019

Punkt 2: Forklæde - 1. budgetopfølgning 2019

19/603

Baggrund

Der udarbejdes årligt to budgetopfølgninger, som behandles i de respektive fagudvalg, Økonomiudvalget samt Byrådet. Budgetopfølgningerne skal bidrage til at fastholde en god økonomistyring, herunder løbende sikre at budgettet overholdes. 1. budgetopfølgning 2019 forelægges for fagudvalg og Byråd i maj 2019.

Dette dagsordenspunkt er forklæde til direktionens behandling af 1. budgetopfølgning. Den samlede budgetopfølgning til Byrådet, ØU-sag samt fagudvalgssager følger på de næste dagsordenspunkter på direktionens dagsorden.

Indstilling

ØDC indstiller at direktionen:

- Beslutter at afvente indarbejdelse af ændret PL indtil offentliggørelse i juni, så institutionerne kun oplever budgetreguleringer én gang.
- Drøfter 4-trinsmodellen og i relation hertil ansøgning om tillægsbevillinger vedr.:
 - o Flyttebøder 0,2 mio. kr. (ØU)
 - o Branding, 0,8 mio. kr. (ØU)
 - o Konsulentbistand på ydelsesområdet, 1,0 mio. kr. (ØU)
 - o TVÆR1 og TVÆR2, 1,2 mio. kr., nedenfor er anvist en vej
 - o Overførselsudgifter, 4,0 mio. kr. (AMU)
- Drøfter, om projektet vedr. Høje-Taastrup C kan reduceres, eller om der skal findes finansiering fra et af de øvrige anlægsbudgetter, fx vedligehold
- Om mindreforbrug vedr. facaderenovering (anlæg) på daginstitutionen Åen skal omplaceres til brug for udskiftning af vinduer på Mølleholmskolen i 2019 eller i stedet medgå som finansiering af merudgifterne vedr. infrastruktur i Høje-Taastrup C.
- Om mindreforbrug vedr. støjhandleplan i 2019 skal udskydes til efter 2020/2021 for ikke at presse anlægsrammen yderligere i 2020/2021.
- Drøfter status på budgetforlig og drøfter om status skal fremlægges til politisk orientering.

Beslutning Direktionen den 23-04-2019

Det blev besluttet, at:

- Der arbejdes med den politiske sag med henblik på at kommunikere de overordnede tal.
- PL først indarbejdes efter offentliggørelsen i juni
- Der indarbejdes ikke tillægsbevillinger i forbindelse med 1. BOF, men der kommunikeres om forventninger til regnskabet:
 - o TVÆR1: Håndteres ikke i forbindelse med 1. BOF.
 - o TVÆR2: Håndteres administrativt.
- Vedr. HTC: JL vender tilbage til ØDC vedr. dette.
- Budgetforlig fremlægges for nuværende ikke til politisk orientering.

Sagsfremstilling

Samlet forventer Høje-Taastrup Kommune med 1. budgetopfølgning 2019 et mindreforbrug på -248,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget fordeler sig med:

- -3,0 mio. kr. på drift (mindreforbrug)
- -253,3 mio. kr. på anlæg (mindreforbrug)
- 7,4 mio. kr. på finansiering (merforbrug)

Der forventes et merforbrug på servicerammen på 7,6 mio. kr. i 2019, og i forbindelse med 1. budgetopfølgning tyder det på, at sidste års udfordringer med overholdelse af servicerammen er reduceret.

Udfordringen på servicerammen er opgjort inkl. en forventning om overførsel af mindreforbrug fra 2019 til 2020 på 9,9 mio. kr. svarende til niveauet fra 2018 til 2019. Såfremt denne forventning ikke holder, påvirkes servicerammen.

Særligt tre områder var udfordrede på budgetoverholdelse i regnskab 2018, men i 2019 forventes budgetterne overholdt på alle tre områder – dog er overholdelsen forbundet med usikkerhed.

Det specialiserede børneområde

Det specialiserede børneområde er under stort pres. I løbet af 2018 blev der iværksat en række udgiftsdæmpende handletiltag på 21 mio. kr., som er indarbejdet i budget 2019. Årets første opfølgning peger i flere retninger, og det er således usikkert om området kan udmønte de indarbejdede effektiviseringer og besparelser som forudsat. Dertil kommer, at området er udfordret af overførsel af merforbrug på 2 mio. kr. fra 2018 til 2019. Der er ingen tiltag iværksat til håndtering af overført merforbrug.

Ældreområdet

Implementeringen af det nye omsorgssystem Cura har medført, at det ikke har været muligt at trække valide aktivitetstal vedrørende personlig pleje og praktisk hjælp fra systemet. Det betyder, at aktivitetsstyrede budgetter for plejecentrene, hjemmeplejen og træningsområdet, er beregnet på basis af data fra sommeren 2018. Der er som følge heraf risiko for budgetafvigelse på områderne, men det vurderes ud fra nuværende forbrugsprocenter, at Ældre og Sundhedsudvalgets samlede budget 2019 bliver overholdt.

Det specialiserede voksenområde

Det specialiserede voksenområde fik med budget 2019 øget budgettet med 42 mio. kr. og området forventer at overholde budgettet i 2019, idet der dog er tale om et forventet merforbrug vedr. de udkørende teams, som leverer støtte i egen bolig efter §85 samt merforbrug vedr. tomgang og mindreforbrug primært vedr. køb og salg af pladser.

Merforbruget vedrørende de udkørende teams skyldes den strategiske løbende omlægning fra botilbud til støtte i egen bolig, som har betydet en stor stigning i antallet af medarbejdere i de udkørende teams og en ændring i de opgaver, der løses i teams'ene og deraf øget kompleksitet og behov for ledelse. Administrationen er ved at udarbejde en analyse af merforbruget i de udkørende teams.

Merforbrug vedr. tomgang skyldes primært den ledige bolig på botilbuddet Pile Allé, som Byrådet tidligere er forelagt løsningsforslag omkring, og som koster et årligt tab på 0,9 mio. kr. Derudover forventes der et mindre tab (kortvarigt), som følge af de ti nye billige boliger på Græshøjvej, som skaber en stor fraflytning fra bomiljøerne på samme tid. Som følge heraf arbejder SHC bl.a. på at ændre/udvide målgruppe på nogle af pladser. Når kommunen selv er driftsherre, er det også kommunen som bærer risikoen for tomgang. Det er sandsynligt, at der også vil opstå situationer med tomgang i fremtiden og denne risiko skal huskes, hvis man overvejer at etablere yderligere pladser.

Mindreforbrug på køb og salg af pladser skyldes, at budget 2019 blev vedtaget på et niveau, som sikrede plads til en nettotilgang af borgere på området. Med de borgere, der er visiteret til støtte på nuværende tidspunkt samt forventet nettotilgang året ud, er niveauet lavere end forventet.

Det specialiserede voksenområdet finansierer således inden for eget område det forventede merforbrug i 2019.

I forbindelse med budget 2019 viste KLs analyse af området, et behov for budgetforhøjelse på 32-42 mio. kr. Med budget 2019 blev budgettet øget med 42 mio. kr., og området bør derfor være ekstra opmærksomme på ikke at overskride budgettet, da det allerede er øget med det maksimale beløb.

Daginstitutionsområdet

På daginstitutionsområdet er der i 1. budgetopfølgning indarbejdet et fald i antallet af daginstitutionsbørn på 50 enheder svarende til et forventet mindreforbrug på -2,5 mio. kr. Befolkningsprognosen for 2019 viser, at antallet af daginstitutionsbørn forventes at være 92 færre i løbet af 2019 sammenlignet med befolkningsprognosen for 2018. Af de 92 børn, er der børn, der ikke passes i et kommunalt tilbud, og børn der er 0 år, og endnu ikke er gamle nok til at gå i institution. Det er usikkert om det indarbejdede fald i antallet af børn på daginstitutionsområdet har den rigtige størrelse. Udviklingsplanerne, med opførsel og nedrivning af boliger i de udsatte boligområder, bidrager desuden til en væsentlig usikkerhed omkring udviklingen i befolkningstallet ligesom der med parallelsamfundsudspillet må forventes en forholdsmæssig større efterspørgsel på dagpasning i de udsatte boligområder.

Ungeindsatsen

På ungeområdet er der i forbindelse med 1. budgetopfølgning usikkerhed om de samlede udgifter vedr. ungeindsatsen (Forberedende Grunduddannelse (FGU)). Det skyldes primært, at der er usikkerhed om udgiften til etablering af FGU-forløb, og om antallet af elever, der vil benytte tilbuddet.

Serviceramme

Servicerammen forventes ved 1. budgetopfølgning marginalt overskredet (7,6 mio. kr.). Dette resultat er behæftet med usikkerhed på flere fagområder, og derfor følges udviklingen i serviceudgifter nøje.

Pris- og lønfremskrivning

Budget 2019 er baseret på KLs pris- og lønstigningsindex fra juni 2018. KLs nyeste pris- og lønstigningsindex fra marts 2019 er lavere og giver anledning til en samlet budgetreduktion på 2,5 mio. kr. – heraf 1,5 mio. kr. vedr. lønbudgettet (art 1.1). Denne reduktion af alle budgetter er pt. ikke indarbejdet i budgetopfølgningen.

KL offentliggør igen i juni 2019 et nyt skøn for stigningen i priser og lønninger. ØDC anbefaler Direktionen at afvente indarbejdelse af ændret PL indtil offentliggørelse i juni, så institutionerne kun oplever budgetreguleringer én gang.

KL anbefaler kommunerne at regulere budgetterne i året, når pris- og lønskøn ændres, fordi kommunernes samlede serviceramme reguleres tilsvarende.

Tidlig Indsats – Tværgående Samarbejde

I budget 2017 blev der indarbejdet et varigt effektiviseringskrav under Økonomiudvalget som følge af tværgående borgerforløb kaldet ”Tidlig Indsats – Tværgående Samarbejde” (TITS). Reduktionen er sammensat af både serviceudgifter og overførselsudgifter.

Kravet er udmøntet med 0,8 mio. kr. i 2017 og 1,7 mio. kr. i 2018 og frem. Styregruppen har tidligere besluttet, at den allerede gennemførte udmøntnings fordeling skal genbesøges.

Oprindelig budgetforudsætninger på TITS

(1.000 kr. 2017 og 2018-pl)	2017	2018	2019	2020	2021
Effektiviseringskrav	-2.000	-3.000	-4.000	-5.000	-5.000

<i>Heraf overførselsudgifter</i>	-1.200	-1.800	-2.400	-3.000	-3.000
<i>Heraf serviceudgifter</i>	-800	-1.200	-1.600	-2.000	-2.000
Udmøntning	800	1.650	1.650	1.650	1.650
Udestående udmøntning	-1.200	-1.350	-2.350	-3.350	-3.350

I forbindelse med dannelsen af budget 2019 er der sket en teknisk fejl, som har øget effektiviseringskravet (overførsler) med -0,6 mio. kr. i 2019, -1,2 mio. kr. i 2020 og -1,8 mio. kr. i 2021 og frem. Fejlen på overførselsudgifter i 2020 og frem tilrettes som en teknisk korrektion i forbindelse med budgetlægningen for budget 2020-23.

I 2019 resterer ikke udmøntet effektiviseringskrav på serviceudgifter på 0,4 mio. kr. Dette effektiviseringskrav er i 1. BOF forudsat udmøntet. Hvorvidt de igangværende forløb vil realisere denne yderligere udmøntning er usikkert og bør indgå i politisk sag om TITS.

For så vidt overførselsudgifterne er der i 2019 et ikke udmøntet krav på 2,4 (som burde have været 1,9 jf. fejl nævnt ovenfor). Hvorvidt dette krav reelt kan udmøntes i 2019 er ligeledes usikkert.

Udestående udmøntning på TITS

(1.000 kr., 2019-pl)	2019	2020	2021	2022	2023
Udestående udmøntning (øget)	-2.860	-4.574	-5.191	-5.191	-5.191
<i>Overførselsudgifter</i>	-2.447	-3.726	-4.342	-4.342	-4.342
<i>Serviceudgifter</i>	-413	-848	-848	-848	-848

TVÆR1 og TVÆR2 – budgetforlig 2019

I forbindelse med budgetforlig 2019-22 vedtog Byrådet besparelser vedr. TVÆR1 på 8 mio. kr. og TVÆR2 på 15 mio. kr.

TVÆR 1 er i forbindelse med 1. budgetopfølgning 2019 udmøntet med 7,7 mio. kr. i 2019, og der udestår således udmøntning på 0,3 mio. kr. stigende til 0,5 i 2020 og frem, jf. tabel 1. Den manglende udmøntning skyldes, at Byrådet på december 2018 møderækken ikke besluttede forslag M ”Sammen om familien.”

Tabel 1: Status vedr. TVÆR1 (2019-priser)

TVÆR1	2019	2020	2021	2022
Måltal	8.000	8.000	8.000	8.000
Udmøntet	7.677	7.529	7.529	7.529
Ikke udmøntet rest	-323	-471	-471	-471

TVÆR2 er i budget 2019 udmøntet med 14,1 mio. kr. i 2019 og der udestår således en rest udmøntning på 0,9 mio. kr. i 2019 faldende til 0,7 mio. kr. i 2020 og frem, jf. tabel 2.

Tabel 2: Status vedr. TVÆR2 (2019-priser)

	2019	2020	2021	2022
Måltal	15.000	15.000	15.000	15.000
Udmøntet	14.129	14.342	14.344	14.332

Ikke udmøntet rest	-871	-658	-656	-668
--------------------	------	------	------	------

De ikke udmøntede beløb på TVÆR1 og TVÆR2 indgår i 1. budgetopfølgning som merforbrug.

Den samlede manko i 2019 på 1,2 ville kunne udmøntes ved at anvende mindreforbrug på Udbetaling Danmark (it- og administrationsudgifter) på 0,7 mio. kr. Herudover er der mindreforbrug i Ungecentret (pga. ansættelser senere end 1/1) vedr. stillinger finansieret ved omflytning og lønpromillepulje, samt mindreforbrug i ØDC vedr. midler afsat til GDPR, i alt 0,5 mio. kr.

Såfremt ovenstående finansiering anvendes i 2019 forbedres 1. BOF med 0,5 mio. kr. (i fht. hvordan disse beløb pt. er indregnet).

For så vidt 2020 og frem kunne mankoen nulstilles på it-puljen.

Klub- og Skolelederlønninger

Lønbudgettet vedrørende klub- og skolelederne har i en årrække været lavere end det faktiske forbrug, og der forventes i 2019 et merforbrug på 0,8 mio. kr. - heraf 0,5 mio. kr. vedrørende klubledere og 0,3 mio. kr. vedr. skoleledere.

Merforbruget til klubledere skyldes, at løntillæg i forbindelse med lønforhandlingerne – herunder tillæg som en konsekvens af diplomuddannelse i ledelse – har været højere end det afsatte budget.

Merforbruget til skoleledere skyldes primært, at budgettet ikke er tilpasset kontraktansættelser

Herudover kan merforbruget på begge områder forklares med, at budgetterne – i lighed med alle områder hvert år er blevet reduceret med 0,02 procent til løn- og it-promillepuljen. Med lav personaleomsætning – særligt på klubområdet – har det ikke været muligt at reducere lønudgifterne ved at rekruttere ledere til lavere løn.

Der er i 1. budgetopfølgning 2019 ansøgt om varig tillægsbevilling til begge områder, svarende til de skønnede merforbrug.

ØDC anbefaler, at Direktionen drøfter, i hvilket omfang klub- og skoleområdet skal kompenseres for manglende lønbudget.

Branding

I forbindelse med byudviklingen i kommunen både i Nærheden og Høje Taastrup C samt i forlængelse af regeringens lov om parallelsamfund bliver det nødvendigt med branding af kommunen med henblik på at tiltrække både investorer og borgere til byudviklingsområderne, og der ansøges derfor om en tillægsbevilling på 0,8 mio. kr. Med fokus på 4-trinsmodellen anbefaler ØDC, at Direktionen drøfter om finansiering kan findes inden for BYCs eget område eller om budget kan omprioriteres fra et andet område.

Konsulentbistand på ydelsesområdet

Ydelsesområdet i BAC er udfordret og problematikken er flersidet. Basisbemandingen har ikke kunnet løse de opgaver, der er i en ydelsesafdeling. Afdelingen har ikke kunnet følge med antallet af adviseringer, tilbagebetalingskrav og nye sygedagpengesager, som er en del af basisdriften, og som har givet anledning til revisionsbemærkning. Derfor har der været behov for at tilføre ressourcer til basisdriften, og det forventes, at der er behov for, at disse er permanente – dog kan monopolbrud og øget digitalisering formentlig hjælpe til effektivisering på sigt. Området ansøger derfor om en tillægsbevilling på 1 mio. kr. varigt. ØDC anbefaler, at Direktionen drøfter om finansiering skal findes inden for eget område.

Derudover har afdelingen måtte ansætte flere vikarer og en konsulent fra revisionen til at bistå med genopretning af afdelingen (som følge af et stort efterslæb af ubehandlede adviseringer). Denne del er stort set afsluttet.

Overførselsudgifter

På arbejdsmarkedsområdet forventes ledigheden at falde i tråd med forventningerne i beskæftigelsespakken, men udgifterne følger ikke tilsvarende med. Det skyldes blandt andet, at faldet i antal ledige er sket blandt

kontanthjælpsmodtagere, hvor gennemsnitsprisen er lav, mens der er et højere antal ledige end forventet på sygedagpenge og forsikrede ledige, hvor gennemsnitsprisen er høj. Det resulterer i et forventet merforbrug på overførselsudgifterne på 4 mio. kr. i 2019. Med fokus på 4-trinsmodellen anbefaler ØDC, at BAC tilpasser udgifterne til budgettet og at der ikke søges tillægsbevilling i 1. budgetopfølgning.

Merforbrug

Med fokus på 4-trinsmodellen anbefaler ØDC, at Direktionen drøfter om finansiering af merforbrug i forbindelse med 1. budgetopfølgning skal findes inden for egne områder, eller om budget kan omprioriteres fra andre områder i stedet for at tillægsbevilles. Der søges tillægsbevillinger vedr.:

- Flyttebøder, 0,2 mio. kr. (ØU)
- Branding, 0,9 mio. kr. (ØU)
- Konsulentbistand vedr. genopretning på ydelsesområdet, 1,0 mio. kr. (ØU)
- TVÆR1 og TVÆR2, 1,2 mio. kr. jf. ovenstående (ØU) – ovenfor er anvist en vej
- Overførselsudgifter, 4,0 mio. kr. (AMU)

Udfordringen på servicerammen reduceres samlet med 3,3 mio. kr., hvis finansiering findes ved omprioritering inden for eget område.

Anlæg

Høje-Taastrup C

I 2017 og 2018 er der arbejdet på den indledende planlægning og projektering af byggemodning i Høje Taastrup C. Byggemodningen forventes udført i perioden 2018 til 2021 og forventes at koste 137 mio. kr. Oprindeligt blev der afsat 80 mio. kr. til opgaven. Nu vurderes udgiften at udgøre 137 mio. kr. Dette skyldes primært, at der ikke var budgetteret med udgifter til rådgivning, og at der planlægges med bredere veje.

ØDC anbefaler, at Direktionen drøfter, om projektet kan reduceres eller om der skal findes finansiering fra de øvrige anlægsbudgetter, fx vedligehold.

Udskiftning af vinduer

På daginstitution Åen har facaderenoveringen givet anledning til mindreforbrug på -1,5 mio. kr. I forbindelse med 1. budgetopfølgning søges mindreforbruget anvendt til finansiering af udskiftning af vinduer på Mølleholmskolen. Der er i anlægsplanen ikke budgetlagt med udskiftning af vinduer.

ØDC anbefaler, at Direktionen drøfter om anlægsbudgettet skal omplaceres til brug for udskiftning af vinduer i 2019 eller i stedet medgå som finansiering af merudgifterne vedr. infrastruktur i Høje-Taastrup C.

Støjhandleplan

Budgettet vedr. støjhandleplanen på Teknisk Udvalg forventes ikke udmøntet i 2019 og søges overført til 2020. ØDC anbefaler Direktionen at drøfte, om budgettet i stedet skal overføres til senere år for ikke at presse anlægsrammen yderligere i 2020/2021.

Status på budgetforlig 2017-20, 2018-21 og 2019-22

Der vedlægges status på budgetforliget for 2017-20, 2018-21 og 2019-22, hvor budgetforligets forskellige elementer er angivet, jf. bilag 1. Forud for 1. budgetopfølgning 2019 er alle centre blevet bedt om at rapportere, hvorvidt aktivitet i budgetforliget er implementeret. Aktiviteterne er markeret som rød, gul og grøn afhængig af grad af implementering.

Følgende forslag er angivet med rød:

- Rettidig registrering af flytning (2018)
- Tværgående borgerforløb (2017)
- Undersøgelse af mulighederne for tilslutning for Roskildevej

ØDC anbefaler, at direktionen drøfter status, og drøfter om status skal fremlægges til politisk orientering.

Bilag

Status for budgetforlig

Punkt 3: Lukket

19/329

Punkt 4: Øvrige sager 23-04-2019

19/227

Baggrund

Status på kommunikation

Peter H deltager under punktet.

Beslutning Direktionen den 23-04-2019

Udskudt.