

REGNSKABS Bemærkninger

2020

BEHANDLET I UDVALGENE

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Økonomi- og Erhvervsudvalget:	
11. Ældreboliger	2
12. Kommunale ejendomme	4
14. Centralfunktioner	8
15. Fælles formål	8
16. Tværgående aktiviteter	8
Plan- og Vejudvalget:	
24. Kollektiv Trafik	17
25. Veje	19
28. Entreprenøropgaver	24
29. Planlægning og byggemodning	27
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget:	
34. Kultur og Fritid	34
Børne- og Ungeudvalget:	
41. Skoler	40
43. Dagpleje og daginstitutioner	45
44. Socialtilsynet	55
45. Børn og unge med særlige behov	58
47. Handicap - sociale overførsler	65
Socialudvalget:	
53. Socialpsykiatri og Rusmiddel	68
Arbejdsmarkedsudvalget:	
61. Arbejdsmarked – service	75
66. Arbejdsmarked – overførsler	79
67. Sociale overførsler	82
69. Arbejdsmarked – institutioner	86
Sundheds- og Ældreudvalget:	
73. Ældreområdet	89
76. Aktivitetsbestemt medfinansiering.....	94
78. Fritvalgsområdet	96
Klima- og Miljøudvalget:	
81. Natur og Miljø	112

ØKONOMI - OG ERHVERVSUDVALGET

2 (Offentlig) Orientering om regnskab 2020 for bevilling 11 Ældreboliger

Sagsbehandler: Dr21255

SagsID: EMN-2019-06089

Resume

Orientering om regnskab 2020 for bevilling 11 Ældreboliger.

Indstilling

Ejendomschefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 11 Ældreboliger tages til efterretning

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang¹, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 11 Ældreboliger

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Ældreboliger	-23.466	0	-23.466	-23.269	-197

¹ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Samlet drift	-23.466	0	-23.466	-23.269	-197
---------------------	----------------	----------	----------------	----------------	-------------

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Merforbruget på bevilling 11 Ældreboliger henføres primært til:

- et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det samlede forbrug af lejernes henlæggelser i regnskabsåret.
- en netto merindtægt på 0,5 mio. kr. for ældreboligerne på Horsensvej, der ikke har været budgetlagt i 2020.
- et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende diverse øvrige ejendomme.

Merforbruget på 0,2 mio. kr. vedrørende ældreboliger, reguleres over kassen, da det ikke er en serviceudgift.

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 12 Kommunale ejendomme

Sagsbehandler: Dr21255

SagsID: EMN-2019-06089

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 12 Kommunale ejendomme.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Ejendomschefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 12 Kommunale ejendomme tages til efterretning

Ejendomschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 4,641 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse² eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 2,76 mio. kr. godkendes når:
 - merforbrug på 1,7 mio. kr. ikke søges overført vedr. tomgangsudgifter
 - merforbrug på 0,181 mio. kr. ikke søges overført vedr. udgifter til forundersøgelser, der ikke realiseres
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 15,635 mio. kr. godkendes

Beslutning

Orientering taget til efterretning.
Indstillingen anbefales.

² Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang³, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 12 Kommunale ejendomme

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19	206.518	1.893	208.411	205.651	2.760
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19	206.518	1.893	208.411	205.651	2.760
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	1.014	1.014	5.612	-4.598
Ældreboliger	1.456	0	1.456	1.023	433
I alt øvrige drift	1.456	0	2.470	6.635	-4.165
Samlet drift	207.974	2.907	210.881	212.286	-1.405
Samlet anlæg	20.300	27.355	47.655	37.375	10.280

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget:

Serviceudgifter eksklusiv COVID-19

Planlagt vedligeholdelse, mindreforbrug 4,687 mio. kr.

Mindreforbruget henføres primært til igangsatte projekter, hvor dele af projektet først afsluttes i 2021. Herunder blandt andet "Udskiftning af facadepartier" på Bryrup skole, "reparation af tag" på Buskelundskolen og projekt "indendørs affaldshåndtering".

Tomgangsudgifter, merforbrug 1,7 mio. kr.

Tomgangsudgifter for Ældreboliger på Horsensvej, Stævnepladsen, Stagehøjvej 6, Sortenborgvej 4 og øvrige ejendomme, som står tomme frem mod anden benyttelse eller salg, udgør i 2020 1,7 mio. kr.

³ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Ifølge sædvane har bevilling 12 Kommunale ejendomme afholdt udgifterne til tomgange uden budget, mod at merforbruget dækkes ved årets afslutning.

Forundersøgelser, merforbrug 0,73 mio. kr

Udgifter i forbindelse med køb, salg eller indleje af ejendomme, der enten ikke realiseres eller først realiseres i 2021 eller senere, udgør i 2020 0,73 mio. kr. Heraf forventes de 0,549 mio. kr. realiseret i 2021 eller senere, mens de 0,181 mio. kr. ikke realiseres og dermed afsluttes.

Diverse, netto mindreforbrug 0,503 mio. kr.

Øvrig drift

COVID-19 relaterede udgifter, merforbrug 4,598 mio. kr.

Merudgifterne henføres primært til ekstra rengøring af de kommunale institutioner.

Ældreboliger, mindreforbrug 0,433 mio. kr.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 12 Kommunale ejendomme

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Ejendomsdrift	4.687	Planlagt vedligeholdelse til færdiggørelse af igangsatte projekter fra 2020.
Ejendomsdrift	-549	Udgifter til forundersøgelser, der forventes realiseret i 2021 eller senere. Udgifter på 0,181 mio. kr. der ikke realiseres søges ikke overført.
Ejendomsdrift	503	Til bl.a. indkøb af biler til Rengøring
Ejendomsdrift	0	Tomgangsudgifter søges ikke overført.
Centrale overførsler i alt	4.641	
Samlet overførsel	4.641	

Mindreforbrug på 0,433 mio. kr. vedrørende ældreboliger, reguleres over kassen, da det ikke er en serviceudgift.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 12 Kommunale ejendomme

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
KØB		
Areal ved Brunbakkevej (A. Lindgrens Vej)	1.152	
Pulje til opkøb	2.625	
Tværdalsvej, del af matr. Nr. 60an, Sejs - areal til daginstitution	-15	
Del af areal Funder Kirkevej, matr. Nr 5i Funder By	4	
Areal ved Svejebak Søvej (kunstgræsbane)	145	
Areal ved Svejebak Søvej (2.500 m ²)	285	
Køb af Nordre Højmarksvej 27	-63	
Køb af Nordre Højmarksvej 29	-366	
Tværdalsvej, del af matr. Nr. 60an, Sejs (boliger)	59	
Funder Skolevej 15b, 8600 Silkeborg	1.325	
Delareal af matr. Nr. 10l og 10e, Linå By (Hårup)	-1.480	
Børnehuset Søholt, køb af Lindevænget 1-5	-2	
KØB i alt	3.669	Delsum
ANLÆGSPROJEKTER		
Indeklima og ventilation	319	
Affaldsopbevaring	918	
Energibesparende projekter 2020	1.366	
Lovpligtig Energimærkning	1.567	
Brandsikring på Social- og Ældreområdet	2.785	
Renovering og vedligehold 2020	2.962	
Anlægstilskud Grauballe Forum	793	
Fårvang Plejecenter, Nedrivning af bygninger på Lærkevej	140	
Renovering/ombygning af rådhuset bygning C	551	
Renovering af toiletter, Søvej 1	565	
ANLÆGSPROJEKTER i alt	11.966	Delsum
Samlet overførsel	15.635	Total

Indtægterne for salg i 2020 er på 28,4 mio. kr. mod de budgetterede indtægter på 34,0 mio. kr. Afvigelsen på 5,6 mio. kr. mellem det korrigerede budget og regnskabet søges ikke overført.

4 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål og 16 Tværgående aktiviteter

Sagsbehandler: DR28946

SagsID: EMN-2021-00434

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål og 16 Tværgående aktiviteter

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Økonomichefen indstiller til Økonomi- og erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål og 16 Tværgående aktiviteter tages til efterretning

Økonomichefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 42.136 kr./mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁴ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 48,050 kr./mio. kr. godkendes når,
 - mindreforbrug på 1,486 mio. kr. søges ikke overført (tilføres kassebeholdning) vedr. Udligning af fonde på bevilling 14 Centrale funktioner
 - mindreforbrug på 1,496 mio. kr. søges ikke overført (tilføres kassebeholdning) vedr. valgmidler og lån til ejendomsskat på bevilling 15 fælles formål
 - mer/mindreforbrug på 0,220 mio. kr. overføres til bevilling 73 Ældreområdet vedr. seniorrådsvalg
 - mindreforbrug på 2,711 mio. kr. søges ikke overført (tilføres kassebeholdning) uforbrugte midler på bevilling 16 tværgående aktiviteter
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 9,627 kr./mio. kr. godkendes

⁴ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

Taget til efterretning.
Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁵, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. Der gøres opmærksom på at der ikke er nogle decentrale udgifter på bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål og 16 Tværgående aktiviteter. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Table 1. Regnskab 2019 for bevilling 14 Centralfunktioner, bevilling 15 Fælles formål og bevilling 16 Tværgående aktiviteter

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Bevilling 14 Centralfunktioner - Centrale udgifter	441.432	44.452	485.884	469.369	16.516
Bevilling 15 Fælles Formål - Centrale udgifter	53.140	2.828	55.968	39.928	16.040
Bevilling 16 Tværgående aktiviteter - Centrale udgifter	175.983	135.939	30.688	15.194	15.494
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	670.555	183.219	572.540	524.491	48.050
Øvrig drift					
Bevilling 14. COVID-19 relaterede udgifter		527	527	-3.795	4.322

⁵ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Bevilling 15. COVID-19 relaterede udgifter		-50	-50	-1.600	1.550
Bevilling 16. COVID-19 relaterede udgifter		4.678	4.678	-1.000	5.678
I alt øvrige drift		5.155	5.155	-6.395	11.550
Samlet drift	670.555	188.374	577.695	518.096	59.599

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2, 3 og 4.

Bevilling 14 Centralfunktioner

På bevilling 14 Centralfunktioner er der et netto mindreforbrug på 16,515 mio. kr.

Alle afdelinger og stabe har midler placeret på bevilling 14 Centralfunktioner, og der søges om at få overført mer/mindre forbrug på i alt 20,193 mio. kr., jf. tabel 2.

Af disse vedr. 10.219 direkte administration af de enkle afdelinger. (se specifikation i tabel 2)

Derudover søges om overførsel af følgende fælles centrale udgifter.

Der søges om overførsel af midler til direktionen således, at 1,052 mio. kr. overføres fra bevilling 14 Centralfunktioner til bevilling 15 Fælles formål samt at der overføres 2,885 mio. kr. til direktionens arbejde på bevilling 14 Centralfunktioner, idet direktionens arbejde er fordelt på begge bevillinger. Af de 2,885 mio. kr. afsættes 1,052 mio. kr. til ledelsesinformationer i 2021, hvilket svarer til mindreforbrug på køb af revisorassistance i 2020.

Derudover søges om overførsel af midler til en række konkrete aktiviteter i alt 3,771 mio. kr., vedr. uddannelse (2,5 mio. kr.), arbejdsmiljø (0,7 mio. kr.), medarbejderordning (0,6 mio. kr.). I alt 3,771 mio. kr.

Der søges om at tilbageføre merindtægt på 1,486 mio. kr. vedr. tilskud fra fonde (udlignes via momsrefusion) til kassen.

Der søges om at merudgifter Vedr. fælles centrale udgifter, hvor i der bl.a. indgår merforbrug på tjenestemandspensioner (-0,405 mio. kr.), overskud på forsikringer på (1,015 mio. kr.), merforbrug vedr. Udbetaling Danmark på (-0,165 mio. kr.), effektiviseringer administrations bidrag mv (-0,112 mio. kr.), Merforbrug risikostyring (-0,296 mio. kr.), samt uforventede merudgifter til IT på Borgerserviceområdet (-2,932 mio. kr.) Samlet merforbrug på disse søges dækket via overførsel fra bevilling 15 Fælles formål (0,996 mio. kr.) og Bevilling 16 Tværgående aktiviteter (1,400 mio. kr.)

Desuden søges det om at merudgifter til centrale IT-udgifter inden for Økonomi- og IT-afdelingen dækkes via overførsel fra bevilling 15 Fælles formål (3,319 mio. kr.)

Table 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 14 Centrale funktioner

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Overførsel afdelinger i alt	10.219	*Merforbrug på Økonomi og IT-området søges dækket af overførsel af uforbrugte IT-midler på bevilling 15 (3,319 mio. kr.)
Børn og Familie	183	
Ejendomme	1.051	
Kultur- og Borgerserviceafdelingen	-387	
Socialafdelingen	225	
Organisation og personale	3.972	
Skoleafdelingen	188	
Beskæftigelsesafdelingen	3.900	
Teknik og Miljø	3.212	
Sundhed og Omsorg	-83	
Økonomi	-2.042*	**1,052 mio. af mindreforbruget hos direktionen søges overført til bevilling 15. Desuden søges 1. mio. kr. overført til Nyt projekt "Ledelsesinformation" på bevilling 14
Direktionen	2.885**	
Konkrete aktiviteter (Uddannelse, Arbejdsmiljø, medarbejderordning)	3.771	
Fælles centrale udgifter i alt	-2.896	Fælles centrale merforbrug på bevilling 14 søges ikke overført. (Udlignes via tilsvarende beløb samlet fra 15 og 16)
Forsikringer, Tjenestemandspensioner Udbetaling Danmark Effektiviseringer, adm. Bidrag mv. Risikostyring IT-Udgifter Borgerservice		Momsudligning tilskud fra fonde tilføres kassen (1.486)
<u>Overføres til kassen</u>	0	
Udligning fonde		
Centrale overførsler i alt	13.978	
Fra andre bevillinger		
Til dækning af IT-udgifter ØKIT-området	3.319	Fra Bevilling 15 Fælles formål
Fælles centrale udgifter	2.896	Fra Bevilling 15 fælles formål og fra bevilling 16 tværgående aktiviteter
Fra andre bevillinger i alt	6.215	
Samlet overførsel	20.193	

Bevilling 15 Fælles Formål

På bevilling 15 Fælles Formål er der et netto mindreforbrug på 16,040 mio. kr., af disse søges 10,220 mio. kr. overført

Der søges om overførsel af 8,253 mio. kr. indenfor erhvervsfremme, kommunikation, og handel og turisme. Det dækker bl.a. over Markedsføringsaftaler (0,232 mio. kr.), Erhvervshuse (0,183 mio. kr.), Erhvervsservice (2,975 mio. kr.), Erhvervshandleplan (0,717 mio. kr.), og i alt 0,104 i blandede mindre overførsler inden for handel og netværksarbejde.

Desuden søges om at uforbrugte IT-midler (2,763 mio. kr.), bosætningskampagne (0,5 mio. kr.), og strategisk kommunikation (0,750 mio. kr.) og overføres til finansiering af ledelsesinformation, herunder digital platform, og lønmidler.

Der søges om overførsel af uforbrugte eventmidler 0,627 mio. kr. mens 0,276 uforbrugte eventmidler søges overført til Bevilling 16 Tværgående aktiviteter vedr. Museum Jorn.

Resterende uforbrugte midler til Erhvervsservice (0,996 mio. kr.) og turisme (0,5 mio. kr.) overføres til at dække fælles centrale udgifter på Bevilling 14 – centrale funktioner i alt 1,496 mio. kr.

Desuden søges om overførsel af midler til Regatta, herunder "øvrige tilskud" (0,811 mio. kr.), Nærdemokratiudvalget (0,149 mio. kr.) og Outdoorudvalget (0,043 mio. kr.)

Der søges om at uforbrugte midler på den særlige eventpulje (0,4 mio. kr.) overføres.

Der søges om at 0,220 mio. kr. af uforbrugte valgmidler overføres til bevilling 73 til finansiering af seniorrådsvalg.

Desuden søges om at øvrige uforbrugte midler til valg (1,413 mio. kr.) og lån til betaling af ejendomsskat (0,083 mio. kr.) tilbageføres til kassen.

Der søges om at merforbrug på 1,050 mio. kr. indenfor direktionens arbejde, herunder politiske udvalg, byråd, og repræsentative aktiviteter, finansieres via uforbrugte direktionsmidler fra bevilling 14 centrale funktioner.

Table 3. Overførsel af driftsbudget til bevilling 15 Fælles formål

Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Centrale overførsler	8.253	0,5 mio. kr. fra Turisme og 0,996 mio. kr. ErhvervSilkeborg søges overført til at dække merforbrug på bevilling 14 3.319 søges overført til at dække IT merudgifter på bevilling 14
Events	627	276 søges overført til bevilling 16 vedr. museum Jørn
Regatta, Nærdemokrati, Outdoorudvalg	1.002	
Direktion	-1.050	+1.050 fra Direktions arbejde på bevilling 14 Centrale funktioner
Særlig Eventpulje	400	
Seniorrådsvalg	0	Overførsel på 220 søges tilført bevilling 73 Ældreområdet
Søges tilført kassen	0	1.496 Valgmidler, lån til ejendomsskat
Centrale overførsler i alt	9.232	
<i>Fra andre bevillinger</i> Direktionen	1.050	Fra Bevilling 14 centrale funktioner
Fra andre bevillinger i alt	1.050	
Samlet overførsel	10.282	

Bevilling 16 Tværgående aktiviteter

På bevilling 16 Tværgående aktiviteter er regnskabsresultatet for 2020 et mindreforbrug på 15,494 mio. kr., hvoraf 13,059 mio. kr. søges overført til 2021 således:

Overførslen søges fordelt med 11,659 mio. kr. til bevilling 16 Tværgående aktiviteter og 1,4 mio. til bevilling 14 Centralfunktioner.

Mindreforbruget på bevillingen skyldes primært overførsel af opsparing til imødegåelse af pensionsudgifter på rammeaftaleområdet, eventmidler, reserverede midler til tilskud, lokalt initierede projekter og tværgående effektiviseringer.

I modsat retning er der merforbrug på barselspulje.

Tabel 4. Overførsel af driftsbudget til bevilling 16 Tværgående aktiviteter

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Søges overført til bevilling 16 Tværgående aktiviteter i 2021		
EM i kajak	9	
Lokalt initierede projekter	1.000	
Tilskud jf. budgetaftale	1.950	
FLIS (fælles ledelsesinfo.)	867*	*(867 fra FLIS overføres til nyt projekt
KomUdbud	348	"Ledelsesinformation")
Momsproblematikker	1.559	
Pensionsudgifter (Takstfin. Sociale institutioner)	3.043	
Borgerblikket (IT)	475	
Pulje til event – byjubilæum og disponerede aktiviteter	2.393	
Barselspulje	-5.506	
Tjenestemandspensioner	5.036	
Midtjysk brand og redning	209	
Mus		
Søges overført til bevilling 14 Centralfunktioner	0	1,4 mio. kr. til fælles centrale udgifter
<u>Søges overført til kassen</u>	0	2,711 mio. kr. tilføres kassen
Centrale overførsler i alt	11.383	
<i>Fra andre bevillinger</i>	276	Fra Bevilling 14 Centrale funktioner
Museum Jorn		
Fra andre bevillinger i alt	276	
Samlet overførsel	11.659	

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 5.

Tabel 5. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 16 Tværgående aktiviteter

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Landsbyfornyelse 2016 og 2017	1.767	
Landsbyfornyelse 2016 og 2017	-786	
Anlægstilskud til Iller Hinderbahn til etablering af aktivitetsområde og forhindringsbane	1	
Anlægstilskud til foreningen Aktiv Buskelund til legeplads og aktivitetsområde	208	
Ramme til erstatningsfaciliteter m.v. i forbindelse med opførelse af nyt stadion	622	
Anlægstilskud til Ketchercenter Øster Bordingvej 17 til etablering af padelbane nr. 3 og 4	1.296	
Anlægstilskud til Sminge sø kajakklub til etablering af klubfaciliteter	72	
Anlægstilskud til Silkeborg Billardklub til renovering af lokaler og billardborde	92	
Anlægstilskud til Silkeborg Tennisklub til etablering af padelbane	1.660	
Anlægstilskud til Silkeborg Kajakklub til udvidelse af bådhal	72	
Anlægstilskud til Ans Sejlklub, renovering af klubhus	81	
Anlægstilskud til Resenbro Tennisklub, nyt kunstgræsunderlag	199	
Anlægstilskud til Silkeborg-Voel KFUM, etablering af strandhåndboldbaner	112	
Anlægstilskud til Silkeborg Bunkermuseum til reetablering og istandsættelse af Befalingsbunkeren	1.660	
Anlægstilskud til Vium-Hvam Forsamlingshus til renovering af foreningens hus	92	
Anlægstilskud til Silkeborg Fiskeriforening til etablering af bådhal og værksted	696	
Anlægstilskud til Lemminghuset til etablering af Kulturlanternen	894	
Anlægstilskud til Rampelys til etablering af elevator	996	
Bevilling 16 i alt	9.627	
Samlet overførsel	9.627	

PLAN- OG VEJUDVALGET

24 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 24 Kollektiv trafik

Sagsbehandler: Dr13052

SagsID: EMN-2020-00997

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 24 Kollektiv trafik.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 24 Kollektiv trafik tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -0,858 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ på -0,858 mio. kr. godkendes.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang², er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 24 Kollektiv trafik

	A	B	C	D	E
Drift 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	43.453	-252	43.201	44.059	-858
I alt serviceudgifter	43.453	-252	43.201	44.059	-858

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Underskuddet skyldes primær, at udgifterne til buskørsel stiger mere end den prisfremskrivning Silkeborg Kommune anvender på bevilling 24 Kollektiv trafik. Midttrafik fremskriver kørselsudgifter efter en kontraktregulering, som bliver forhandlet mellem Trafikselskaberne i Danmark, Danske Busvognmænd og Dansk Kollektiv trafik.

Endvidere blev der i 2019 tilført bevilling 24 Kollektiv trafik 1,2 mio. kr. som en engangsbevilling. Denne bevilling skulle dække udgiften til rute 112, som blev idriftsat juni 2019. Rute 112 har kørt videre i hele 2020, hvilket bevirker, at der ikke har været finansiering til ruten fra 2. halvdel af 2020.

Siden sidste budgetopfølgning har vi fået tilbagebetalt 0,261 mio. kr. fra Midttrafik. Derfor ender regnskabet med -0,858 mio. kr. i stedet for de forventede 1,1 mio. kr.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 24 Kollektiv trafik

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Letbane, Silkeborg - Århus	0	
Realtid, Internet og markedsføring	-433	
Kollektiv trafik	-425	
Samlet overførsel	-858	

25 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 25 Veje

Sagsbehandler: Dr13052

SagsID: EMN-2020-00997

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 25 Veje.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer-/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 25 Veje tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 0,743 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse³ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 6,008 mio. kr. godkendes, når
 - mindreforbruget på 7,090 mio. kr. vedr. vintertjeneste ikke søges overført, men tilbageføres til kassebeholdningen.
 - merforbrug på 1,825 mio. kr. søges ikke overført (finansieres af kassebeholdningen) vedrørende parkering.
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 75.505 mio. kr. godkendes.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Skriv navn på medlemmer, som ikke er til stede. Hvis alle er til stede: Sæt ét punktum.

³ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁴, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 25 Veje

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusiv COVID-19	88.032	-2.964	85.068	79.060	6.008
I alt serviceudgifter eksklusiv COVID-19	88.032	-2.964	85.068	79.060	6.008
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	817	817	1.466	-649
I alt øvrige drift	0	817	817	1.466	-649
Samlet drift	88.032	-2.147	85.885	80.526	5.359
Samlet anlæg	151.700	18.170	169.870	94.135	75.735

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 25 Veje

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Fælles formål, fast ejendom		-10
Arbejder for fremmed regning		0
Driftsbygninger og – pladser		376
Parkering		0
		Søges om at mindreindtægter på 1,825 mio. kr. ikke overføres.

Kommunale veje, Vejvedligeholdelse	377	
Belægnings m.v.	-310	
Vintertjenesten	0	Mindreforbrug på 7.090 mio. kr. tilføres kassen
Tjenestemandspension	310	
Samlet overførsel	743	

Mindreindtægt og merudgifter på parkeringsområdet dækker primært over mindre indtægter på parkering. Derudover driftsudgifter til parkomater og p-vejvisning er steget samt driftsudgifter til p-kælderen på Bindsevs Plads.

Problematikken om de manglende parkeringsindtægter er blevet forelagt Plan- og Vejudvalget i december 2020. Udvalget anbefalede, at der indgås dialog med Økonomi- og Erhvervsudvalget om betydningen for den ændrede afregning på parkeringsområdet.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 25 Veje

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Arbejder for fremmed regning		
Rundkørsel Nørreskov Bakke, Eriksborg Allé og Bakkeborg samt ny stamvej til byggemodningsområde øst for Nørreskov Bakke	5.743 -5.361	Afventer indbetaling fra privat udstykker
Stitunnel Nordre Højmarksvej (Dalvejen)	0	
Vejanlæg		
Nordskovvej – Drewsensvejs østlige forlængelse til Århusvej	5.868	Anlægsarbejdet løber over flere år. Projektet pågår. Forventes færdig ultimo 2021.
Hårupvej, forlægning vest om Hårup	10.139	Afventer fredningsnævnet.
Rundkørsel Nørreskov Bakke, Eriksborg Allé og Bakkeborg samt ny stamvej til byggemodningsområde øst for Nørreskov Bakke	1.361 -1.898	
Erhvervskorridor, vest Bredhøjvej – Kejlstrupvej - Lillehøjvej	85 1	Anlægsarbejdet løber over flere år.
Cykelsti Gjessøvej	660	
Søtorvet – forlægning af Chr. 8. Vej og Søvej	2.719	Anlægsarbejdet løber over flere år.
Cykelhandlingsplanen 2017	233	

Cykelstier med medfinansiering 2019 og 2020	8.290	Anlægsarbejdet løber over flere år. Anlægsarbejde med bredekantbaner på Ryvej og Grønbækvej pågår.
Stitunnel Nordre Højmarksvej (Dalvejen)	5.488 -1.500	Projektering er i gang sat.
Anlæg af veje, stier og p-plads (områdestudie i Hvinningdal)	0	
Ny ringvejsbro over Gudenåen – etablering (medfinansiering fra Staten/Vejdirektoratet)	3.342	Anlægsarbejdet løber frem til 2023.
Standardforbedringer		
Projekter affødt af Trafiksikkerhedsplan	2.667 135	Anlægsarbejdet løber over flere år. En del af projekterne er sat i gang.
Udbygning af Christian 8.s Vej – etape nord og etape syd 2	-2.203 3	Anlægsarbejdet pågår over flere år.
Forbedringer for kunderne i den kollektive trafik	490 -16	
Projektering og renovering af Torvet i Silkeborg	797	Forventes afsluttet i 2021
Vejbelysning, udskiftning til LED lys	269	
Forbedring af de trafikale forhold på Ansvej	3.182	
Projektering af renovering af gågaderne i Silkeborg	6.116	Anlægsarbejdet pågår.
Ombygning af krydset Viborgvej/Nordre Ringvej	14.376	Anlægsprojektet pågår.
Reetablering af Bindsevs Plads Nord og Amaliegade	45	
Udvidelse af Allingvej, Lemming	2.700	Projektet er lige igangsat.
Signalanlæg ved Julsøvej og Borgdalsvej	1.487	Afventer Banedanmark
Cykelhandlingsplanen – skoleprojekter (skolekatalog)	283	Anlægsarbejdet løber over flere år. En del af projekterne er sat i gang.
Signalanlæg Kjellerupvej – Silkeborgvej – Haurbakvej	160	Forventes afsluttet i 2021.
Bymiljøer 2019	267	
Etablering af forbindelsesvej ved Stagehøjvej og signalreguleret kryds på Nordre Ringvej (Erhvervskorridoren)	4.187	Anlægsarbejdet løber over flere år. Anlægsarbejde pågår.
Projekter affødt af Trafiksikkerhedsplan 2017, 2019	-284	Anlægsarbejdet løber over flere år. En del af projekterne er sat i gang.
Etablering af vejkryds Viborgvej -Tandskovvej	65	Forventet afsluttet 2021.

Sammenbinding af banestier frem til trafikterminalen	1.474	Anlægsprojektet pågår.
Vedligeholdelse af eksisterende cykelstier	14	
Bymiljøer 2020	721	
Projekter affødt af Trafiksikkerhedsplan 2017,2020	3.400	Anlægsarbejdet løber over flere år. En del af projekterne er sat i gang.
Bevilling 25 i alt	75.505	

26 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 28 Entreprenøropgaver

Sagsbehandler: DR13052

SagsID: EMN-2020-00997

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts overførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 28 Entreprenøropgaver.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer-/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 28 Entreprenøropgaver tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 3,590 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁵ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 1,1 mio. kr. godkendes.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

⁵ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁶, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 28 Entreprenøropgaver

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusiv COVID-19	0	2.770	2.770	280	3.590
I alt serviceudgifter eksklusiv COVID -19	0	2.770	2.770	280	3.590
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	1.100	1.100	1.100	0
I alt øvrig drift	0	1.100	1.100	1.100	0
Samlet drift	0	3.870	3.870	280	3.590

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet 2020 viser et overskud på 3,590 mio. Det skyldes, at Entreprenørgården har holdt igen med planlagte maskininvesteringer, samt ansættelser af nyt personale. Der var stor usikkerhed omkring finansieringen, da Entreprenørgården i starten af corona epidemien havde lønudgifter for ca. 1 mio. kr., men ingen indtægter.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 28 Entreprenøropgaver

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Arbejder for fremmedregning	3.590	2.500 overføres som økonomisk buffer. Den resterende del af overskuddet, skal anvendes til indkøb af grønne køretøjer.
Centrale overførsler i alt	3.590	

På byrådsmødet i januar 2021 blev det besluttet, at der skal investeres i grønnere køretøjer på Entreprenørgården. Investeringen, skal ses som en del af byrådets målsætning, om at Silkeborg Kommune, som virksomhed, skal være co2 neutral i 2025.

Samtidig blev det besluttet, at der ikke udbetales dividende af Entreprenørgårdens overskud. Overskuddet anvendes i stedet til investering i grønnere køretøjer på Entreprenørgården. Overskuddet på 3,590 mio. kr. for 2020 fordeles med 1,090 mio. kr. til investering i grønne køretøjer og 2,500 mio kr. til forsat økonomisk buffer.

27 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 29 Planlægning og Byggemodning

Sagsbehandler: Dr10838

SagsID: EMN-2020-00997

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 29 Planlægning og Byggemodning.

Det fremgår af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Vej- og Trafikudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 29 Planlægning og Byggemodning tages til efterretning.

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådet,

- at overførsel af anlægsbudget på i alt 22,386 mio. kr. godkendes.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 29 Planlægning og Byggemodning

	A	B	C	D	E
Anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Samlet anlæg	25.934	33.061	58.995	30.916	28.079

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bevillingsændringer på 33,061 mio. kr. er overførte uforbrugte midler fra 2019 samt fremrykning fra 2021-2023.

Anlægsoverførsler

På baggrund af anlægsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 29 Planlægning og Byggemodning

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Samlet beløb for funktion Boligformål (se bilag)	16.597	
Samlet beløb for funktion Bolig og Erhvervsformål (se bilag)	861	
Samlet beløb for funktion Erhvervsformål (se bilag)	4.928	
I alt	22.386	

Bevilling for byggemodning strækker sig altid over flere år, områderne "grov byggemodnes" først, dvs. der etableres vejadgang og forsyningsledninger føres frem – grundene sælges og de nye ejere bygger – områderne færdiggøres herefter med slidlag, belægningssten, beplantning mv.

Tidspunktet for hvornår færdiggørelserne udføres og dermed forbruget er meget afhængig af konjunktoren (grundsælget). Derfor kan der gå flere år inden forbruget forekommer.

Mindreforbruget overføres til igangværende arbejder på bla. følgende projekter:

Sikavej - Ans, Agertoften - Kjellerup, Holmmøllevej - Lemming, Lergravsvej og Gravmosevej - Kjellerup og Astrid Lindgrens Vej - Balle mv.

Bilag

1 (Overførsel uforbrugte midler bevilling 29 - 8925959)

27 Orientering om regnskab samt godkendelse af anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 29 Planlægning og Byggemodning

27.1 - Bilag: Overførsel uforbrugte midler bevilling 29

DokumentID: 8925959

29 Planlægning og Byggemodning

Anlægsarbejder	Forslag til overførsel af rådighedsbeløb til 2021
00.22.02 BOLIGFORMÅL MV. (001050-001499)	
001244 Romervej, Grauballe, 1. etape	616.000
001313 Bryrup Nord (Overdrevet, Agervænget, Skovvænget, omdannelse af parceller)	316.000
001405 Romervej - etape 2	0
001411 Gødvad Enge	592.000
001416 Sikavej, Ans	1.363.000
001417 (00.22.02 + boligveje) Astrid Lindgrensvej (Løvehjertevej, Tvebaksvej, Jonatansvej og Balle Bygade)	0
001417 (02.28.22 Stamvej) Astrid Lindgrensvej (Løvehjertevej, Tvebaksvej, Jonatansvej og Balle Bygade)	0
001417 (02.22.03) Astrid Lindgrensvej (Løvehjertevej, Tvebaksvej, Jonatansvej og Balle Bygade)	1.485.000
	-2.249.000
001418 Smedebakken, Them	382.000
001421 Gudenåskrænten	72.000
001421 (02.22.03) Gudenåskrænten	255.000
	-300.000
001423 (00.22.02 + boligveje) Astrid Lindgrens Vej, etape 1 del II	5.462.000

001423 (02.28.22 Stamvej) Astrid Lindgrens Vej, etape 1 del II	0
001423 (02.22.03) Astrid Lindgrens Vej, etape 1 del II	1.509.000 -665.000
001426 Agertoften, Kjellerup	2.357.000
001427 Holmmøllevej, Lemming	2.791.000
001428 Hedevej, Fårvang	401.000
001429 Lergravsvej og Gravmosevej, Kjellerup	2.210.000
Samlet for Boligformål	16.597.000
BOLIGFORMÅL OG ERHVERVSFORMÅL	
Forundersøgelser af kommunale byggemodninger 2019	861.000
Samlet for Boligformål og Erhvervsformål	861.000
00.22.03 ERHVERVSFORMÅL	
001724 Fabriksvej, Kjellerup	1.075.000
001725 Hårup Østervej, Hårup	545.000
001726 Erhvervsområde nord for F.L. Smidtsvej Stamvej i erhvervsområde nord for F. L. Smidtsvej Byggemodning af erhvervsområde nord for F.L. Smidtsvej	1.705.000 3.099.000 -3.099.000
001750 Færdiggørelse af Dybkærcentret, 1. etape (erhvervsformål)	427.000
001756 Forlængelse af Hårup Tværvæg	0
001757 Kejlstrup Tværvæg, Kejlstrup vest, etape 1	446.000
001759	

Højgårdsvej, Thorning	0
001760	
Ebstrup Tværvej, Kejlstrup Vest etape 2	730.000
Samlet for Erhvervsformål	4.928.000
	22.386.000

KULTUR-, FRITIDS- OG IDRÆTSUDVALGET

7 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 34 Kultur og Fritid

Sagsbehandler: Dr26624

SagsID: EMN-2020-04101

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 34 Kultur og Fritid.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Kultur- og borgerservicechefen indstiller til Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 34 Kultur og Fritid tages til efterretning

Kultur- og borgerservicechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 6,526 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 6,526 mio. kr. godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 61,134 mio. kr. godkendes

Beslutning

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget tager orienteringen til efterretning og anbefaler indstillingen om overførsler til byrådets samlede sag.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 34 Kultur og Fritid

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19	96.284	6.642	102.926	100.393	2.533
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19	50.306	-169	50.137	46.145	3.992
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19	146.590	6.473	153.063	146.537	6.526
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	1.273	1.273	3.360	-2.087
I alt øvrige drift	0	1.273	1.273	3.360	-2.087
Samlet drift	146.590	7.746	154.336	149.897	4.439
Samlet anlæg	66.450	110.904	167.354	106.174	61.181

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 34 Kultur og Fritid

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Det Sker i Silkeborg		860
Kultur og natur på recept		500
Gadekunstfestival		100
Danmarks Outdoor Hovedstad		-210
Vores Natur		63
Naturens dag		50
Outdoorsamarbejde med Museum Silkeborg		200
Navneretter		-75
Dukketeaterfestival		353
		Til Festival of Wonders afholdelse i 2021

Kulturboost	168	Puljemidler som er bevilliget i 2020, men først udbetales i 2021
Vedligeholdelse af forsamlingshuse	55	Puljemidler som er bevilliget i 2020, men først udbetales i 2021
Grøn ordning	275	
Halmonitor	30	Igangværende projekt som afsluttes i 2021
Sommerkoncert Prinsens Musikkorps	50	
Idrætshaller og -sale	115	Ensartet skiltning i haller
Centrale overførsler i alt	2.534	
Decentrale overførsler		
Silkeborg Bibliotekerne, inkl. medborgerhus og Nordre Fælleshus	1.991	Afvigelse under 5%
Silkeborg Bibliotekerne, inkl. medborgerhus og Nordre Fælleshus	175	Afvigelse over 5%
Campus Bindslevs Plads	718	Partnerskabspenge
Den Kreative Skole	332	Afvigelse under 5%
Den Kreative Skole	183	Afvigelse over 5%
Den Kreative Skole	679	Projektpenge udbetalt af Region Midt til projekt DanseKRAFT
Svømmecenter Nordvest	-86	Afvigelse under 5%
Decentrale overførsler i alt	3.992	
Samlet overførsel	6.526	

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget har 5. oktober 2020 godkendt at evt. overførselsmidler skulle prioriteres til følgende: Det Sker i Silkeborg, Kultur- og Natur på Recept, Kulturklasser på Den Kreative Skole, Gadekunstfestival samt aktivitetsmidler til Ungekulturhuset. Af de fem prioriterede projekter er der ændringer til Kulturklasser, Gadekunstfestival og aktivitetsmidler:

- Gadekunstfestival er nedjusteret fra 0,3 mio. kr. til 0,1 mio. kr.
- Kulturklasser på Den Kreative Skole er fjernet fra tabellen, 0,3 mio. kr.
- Aktivitetsmidler til Ungekulturhuset er fjernet fra tabellen, 0,1 mio. kr.

Derudover er der ændringer til følgende områder, som tidligere har været politisk prioriteret:

- Bevilling givet fra De Frie Kulturelle midler i 2020, men som først udbetales i 2021 dækkes af puljen for 2021, 0,087 mio. kr.
- Lystbådehavne, igangværende renovering af broer og bolværker er fjernet fra tabellen, 0,366 mio. kr. Beløbet eller en andel heraf kan muligvis findes på anlæg.
- Ensartet skiltning i haller er nedjusteret fra 0,33 mio. kr. til 0,115 mio. kr. Det resterende beløb eller en andel heraf kan muligvis findes på anlæg.
- Møbler, belysning og arealer ved Ungekulturhuset er fjernet fra tabellen, 0,05 mio. kr.
- Restbudget fra 2020 på Det Sker i Silkeborg er fjernet fra tabellen, 0,054 mio. kr.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Table 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 34 Kultur og Fritid

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Helhedsplan for Indelukket, etape 1	4.215	
Helhedsplan for Indelukket, mandskabsbygning	-156	
Udskiftning af legeredskaber	125	
Jysk Arena, ændringer i Jysk Arena samt etablering af udendørs idrætsanlæg	-413	
Etablering af Trailcenter og outdoorfaciliteter	10.254	
Etablering af Trailcenter og outdoorfaciliteter	-2.375	
Renovering af Østre søbad og nyt Vestre søbad	-183	
Renovering af Østre søbad og nyt Vestre søbad	7	
Forbedring af forhold på Ellingbanen – speedway	2.630	
Anlægstilskud til Th. Langs Skole til legeplads ved Theodoras Have	208	
Danhostel (Vandrehjemmet) – forbedring af parkeringsforhold og etablering af cykelparkering	440	
Hal 2 i Buskelund	1.157	
Hal 2 i Buskelund	240	
Hal 2 i Hvinningdal	11.884	
Hal 2 i Hvinningdal	-200	
Ny hal i Sejs-Svejbæk	12.058	
Ny hal ved Sølystskolen	4.000	
Udvidelse af p-areal i forbindelse med halbyggeri ved Sølystskolen	4.998	
Kunstgræsbaner	736	
Kunstgræsbaner	-600	
Etablering af Bikepark ved Cirkuspladsen	-168	
Helhedsplan for Søholt	-31	
Bikepark, etablering af arealer og faciliteter	227	
Kunstgræsbaner i Sejs-Svejbæk	1.243	
Kunstgræsbaner i Sejs-Svejbæk	-1.000	
Hal 2, multihus og sale i Gødvad	4.569	
Hal 2, multihus og sale i Gødvad	-67	

Perronteatret – vedligehold og udskiftning af vinduer, dører og radiatorer	-3	
Nyindretning af De Små Fisk	4.275	
Nyindretning af De Små Fisk	-2.225	
Udstillingssted billedkunst	3.000	
Lunden, optimering af bygning	2.092	
Etablering af Ungekulturhus	78	
Nordre Fælleshus	118.000	
Bevilling 34 i alt	61.134	
Samlet overførsel	61.134	

Årsagen til at der er forskel imellem regnskab og overførsel på anlægsområdet skyldes, at der afsluttes otte anlægsregnskaber ultimo 2020, så disse skal ikke overføres til 2021. Anlægsregnskaberne afsluttes i en særskilt sag som behandles på Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget, Økonomi- og Erhvervsudvalget samt byrådet sideløbende med denne sag.

BØRNE- OG UNGEUDVALGET

17 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 41 Skoler

Sagsbehandler: dr00648

SagsID: EMN-2020-04463

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 41 Skoler.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Skolechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 41 Skoler tages til efterretning

Skolechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 30,760 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 33,860 mio. kr. godkendes når:
 - mindreforbrug på 3,1 mio. kr. overføres til bevilling 45 Børn og unge med særlige behov
- at overførsel af anlægsbudget på i alt -5,395 mio. kr. godkendes

Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Indstillingen til byrådets samlede sag om overførsler anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang², er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 41 Skoler

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19	174.527	-19.712	154.815	137.981	16.834
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19	763.030	46.292	809.322	792.296	17.026
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19	937.557	26.580	964.137	930.277	33.860
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	4.785	4.785	5.708	-923
Aktivitetsbestemt medfinansiering					
Ældreboliger					
Indtægter fra den særlige refusionsordning					
I alt øvrige drift	0	4.785	4.785	5.708	-923
Samlet drift	937.577	31.365	968.922	935.985	32.937
Samlet anlæg	33.456	9.217	42.673	48.069	-5.395

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bevilling 41 Skoler er tidligere kompenseret med 4,785 mio. kr. vedrørende COVID-19 relaterede udgifter. Bevilling 41 Skoler har COVID-19 relaterede merudgifter for 11,174 mio. kr. og mindreudgifter for 5,466 mio. kr., samlet set 5,708 mio. kr. i merudgifter. Det vil sige, at det samlede COVID-19 resultat for bevilling 41 Skoler er -0,923 mio. kr. Hvis dette medregnes, er det forventede mindreforbrug 32,937 mio. kr. Denne sag er eksklusive COVID-19 relaterede udgifter.

På bevilling 41 Skoler er der samlet set et mindreforbrug på 33,860 mio. kr. eksklusive COVID-19 i 2020.

² Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Det centrale mindreforbrug for deler sig således:

<u>Områder der fordeles til skolerne</u> Primært statslige kompetenceløftsmidler og ejendomsudgifter	7,597 mio. kr.
<u>Ekstern afregning og takst-områder</u> Primært befordring og tjenestemandspensioner	5,219 mio. kr.
<u>Øvrige centrale områder</u> Elevtalsreguleringspulje, IT-puljer og PPL, områdeledere og SSP	4,019 mio. kr.

De decentrale institutioners mindreforbrug for deler sig således:

Folkeskoler, almen og modt.kl.	6,227 mio. kr.
Folkeskoler, inklusionscentre	3,797 mio. kr.
SFO, almen	7,676 mio. kr.
SFO, inklusionscentre	1,175 mio. kr.
Dybkær Specialskole	-0,504 mio. kr.
Silkeborg Ungdomsskole	0,060 mio. kr.
Tandplejen	-1,404 mio. kr.
I alt	17,026 mio. kr.

9 skoler har mindreforbrug på mere end 5 %, svarende til i alt 4,602 mio.kr.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 41 Skoler

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Diverse projekter	966	Flerårige projekter som løber henover regnskabsår
IT-puljer (inkl. Aula)	875	Reserveres bl.a. til fakturaer, som var budget-lagt i 2020, men først er kommet i 2021
PPL, områdeledere og SSP	1.720	Skal bl.a. bruges til indsatser og frikøb af lærere og læringsvejledere ifm. en styrkelse af læseindsatsen, da der er en stor pukkel af børn med særlige behov. Derudover er der flere ud-satte projekter/aktiviteter fra 2020.
Kompetenceløftsmidler	3.736	3,4 mio. kr. er statslige midler og de egne midler er disponeret i 2021
Pavillon i Ans (Nørskovlund)	1.130	Midler til drift af pavillon

Pulje til fast ejendom	3.225	Reserveres primært til kapacitetsudfordringer mm. på specialområdet, samt enkelte udsatte projekter fra 2020.
	0	Børne- og Ungeudvalget besluttede den 2. november 2020 at reducere bevilling 41 og bevilling 43 med samlet 3,8 mio. kr. for at imødegå en forventet budgetudfordring på bevilling 45. Jævnfør denne beslutning reduceres bevilling 41 Skoler med 1,5 mio. kr. i 2021. Med henblik på at få så retvisende budgetter så hurtigt som muligt i 2021, søges 1,5 mio. kr. overført til bevilling 45 Børn og unge med særlige behov.
	0	Børne- og Ungeudvalget besluttede den 2. november 2020 at reducere bevilling 41 og bevilling 43 med samlet 3,8 mio. kr. for at imødegå en forventet budgetudfordring på bevilling 45. Jævnfør denne beslutning reduceres bevilling 41 Skoler med 1,6 mio. kr. i 2021. Med henblik på at få så retvisende budgetter så hurtigt som muligt i 2021, søges 1,6 mio. kr. overført til bevilling 45 Børn og unge med særlige behov.
Diverse centrale mindreforbrug	2.082	Ønskes overført til pulje til elevtalsregulering med henblik på senere omfordeling til decentrale institutioner. Se nedenfor.
Centrale overførsler i alt	13.734	
Decentrale overførsler		
Folkeskoler, almen og modt.	6.227	
Folkeskoler, inklusionscenter	3.797	
SFO, almen	7.676	
SFO, inklusionscenter	1.175	
Dybkær Specialskole	-504	

Silkeborg Ungdomsskole	60	
Tandplejen	-1.404	
Decentrale overførsler i alt	17.026	
Samlet overførsel	33.860	

Skolechefen vil på Børne- og Ungeudvalgets møde i april, hvor budgetopfølgningen pr. 31. marts 2021 behandles, komme med et forslag til omfordeling af puljen til elevtalsregulering, og hvor han ligger op til, at en større del af puljen flyttes til de decentrale institutioner.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 41 Skoler

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Dybkærskolen, istandsæt- telse og midlertidig kapa- citetudvidelse	921	
Ny skole Dybkær, projekte- ring og etablering	-8.458	
Funder-Kragelund Skole, afd. Funder byggeprogram	-693	
Trekløverskolen, afd. Kjellerup, modernisering	1.352	
Trekløverskolen, afd. Kjellerup, udearealer	27	
Hvinningdal SFO, indretning af legeplads	232	
Hvinningdal SFO, erstat- ningsbyggeri	461	
Alderslyst ungdomsklub, etablering	9	
Projektering af ny hoved- tandklinik	800	
Bevilling 41 i alt	-5.349	

18 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2020-04607

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 21,682 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse³ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 23,051 mio. kr. godkendes, når
 - mindreforbrug på 1,427 mio. kr. søges ikke overført (tilføres kassebeholdningen) vedr. efterregulering af fripladser i dagtilbud og SFO
 - 0,758 mio. kr. søges overført (finansieres af kassebeholdningen), jf. den godkendte model for børnetalsregulering.
 - 0,700 mio. kr. søges ikke overført (tilføres kassebeholdningen), jf. beslutning på Børne- og Ungeudvalget den 2. november 2020
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 44.460 mio. kr. godkendes

³ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.
Indstillingen til byrådets samlede sag om overførsler anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁴, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19	-39.695	-25.839	-65.534	-72.142	6.608
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19	441.762	29.987	471.749	455.306	16.443
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19	402.067	4.148	406.215	383.164	23.051
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	2.600	2.600	6.188	-3.588
I alt øvrige drift	0	2.600	2.600	6.188	-3.588
Samlet drift	402.067	6.748	408.815	389.352	19.463
Samlet anlæg	62.200	44.992	107.162	62.297	44.895

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

På bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner der er samlet set et mindreforbrug på 23,051 mio. kr. i 2020

Bevillingen er tidligere kompenseret med 2,600 mio. kr. vedrørende COVID-19 relaterede udgifter. Samlet set har bevillingen COVID-19 relaterede udgifter for 6,188 mio. kr.

⁴ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

De decentrale institutioner

Der er et mindreforbrug på de decentrale institutioner på 16,443 mio. kr. Det decentrale regnskab indeholder 3,300 mio. kr. i overførsler fra 2019 til 2020.

Ved seneste budgetopfølgning 31. oktober 2021 var det ukendt hvordan covid-19 relaterede udgifter skulle kompenseres. Ved budgetopfølgningen var forbruget vedrørende covid-19 indeholdt i budgetopfølgningen. Eftersom dette regnskabsresultat er eksklusiv covid-19 relaterede udgifter, er forbruget vedrørende covid-19 trukket ud af det samlede forbrug. Det betyder, at de decentrale institutioners forbrug reduceres med 3,904 mio. kr. i forhold til sidste budgetopfølgning og mindreforbruget bliver derfor højere.

Mindreforbruget i regnskab 2020 kan primært forklares med, at daginstitutionerne har fået tilført 8,400 mio. kr. fra den statslige pulje til øget normeringer. Midlerne skal anvendes til pædagogisk personale. Midlerne fra puljen har helårsvirkning, men blev først ført ud til kommunerne og institutionerne medio 2020, og det er vanskeligt at realisere de øgede normeringer på den halve tid. Samtidig er det i stigende omfang udfordrende at rekruttere pædagogisk personale.

Dertil har de decentrale institutioner generelt søgt at udskyde større planlagte indkøb på baggrund af Børn- og Ungeudvalgets beslutning, sag nr. 14, i september 2020, hvor udvalget anmodede de decentrale institutioner om at bidrage til en reduktion i regnskabstallet ved en opbremsning i det forventede forbrug.

Syv institutioner overskrider Silkeborg Kommunes 5 %-regel om overførselsadgang på plus/minus 5% af oprindeligt budget. Dette fremgår af tabel 2.

Som det også fremgår af ansøgningerne om overførsler over 5 %, skal en del af de overførte mindreforbrug anvendes til udskudte anlægssager. Disse sager vedrører blandt andet halvtage, udeskur og etablering af bålhus. Heraf er der enkelte hvor daginstitutionens bidrag allerede indgår i igangværende anlægsprojekter.

Centrale konti

Der er centralt et mindreforbrug på 6,608 mio. kr.

De væsentligste afvigelser er

- Mindreforbrug på i alt 2,183 mio. kr. vedrørende puljer og projekter med ekstern finansiering.
- Mindreforbrug på 1,427 mio. kr. til fripladser
- Mindreforbrug på 1,174 mio. kr. til Obligatorisk læringstilbud i udsatte boligområder.
- En negativ centrale pulje på 1,600 mio. kr. til at kompensere de decentrale institutioner, da de decentrale institutioners budget blev reduceret i september 2019.
- Mindreforbrug på 0,650 mio. kr. til sproglaterede projekter.
- Mindreforbrug på 0,244 mio. kr. til pædagogiske indsatspladser i kommunale og private tilbud.
- Øvrige mindre afvigelser på samlet set 2,530 mio. kr.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 43 Dagleje og daginstitutioner.

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
510 Fælles formål, puljer vedrørende igangværende indsatsområder	3.535	3.535 mio. kr. søges overført til 2021.
510 Fælles formål	0,317	0,317 mio. kr. ud af et mindreforbrug på 1,017 kr. søges overført. Børne- og Ungeudvalget besluttede den 2. november 2020 at reducere bevilling 41 og bevilling 43 med samlet 3,8 mio. kr. for at imødegå en forventet budgetudfordring på bevilling 45. Jævnfør denne beslutning reduceres bevilling 43 med 0,7 mio. kr. i 2021. Med henblik på at få så retvisende budgetter så hurtigt som muligt i 2021, søges 0,7 mio. kr. ikke overført.
514 Daginstitutioner, fællesudgifter og -indtægter.	0,489	0,489 mio. kr. søges overført til 2021.
518 Tilskud til private legestuer	0,024	0,024 mio. kr. søges overført til 2021
672 Tjenestemandspensioner	0,116	0,116 mio. kr. søges overført til 2021.
514 Daginstitutioner, fællesudgifter og -indtægter.	0	Mindreforbrug vedr. fripladser i dagtilbud og SFO på 1,427 mio. kr. Beløbet søges ikke overført.
Centrale overførsler i alt	4.481	
Decentrale overførsler		
Dagplejen	1.542	Resultatet udgør 1,3 %
Daginstitutionen Blicheregnet	202	Resultatet udgør 1,8 %
Daginstitutionen 3-Høje	2.892	Resultatet udgør 12,0 %, svarende til 1,689 mio. kr. over 5 %. Der er indsendt ansøgning om overførsel over 5 %.
Tyttebærhuset	215	Resultatet udgør 5,3 %, svarende til 0,012 mio. kr. over 5 %. Der er indsendt ansøgning om overførsel over 5 %.
Gjessø Børnehave	-12	Resultatet udgør -0,5 %

Daginstitutionen Kjellerup/Levring	54	Resultatet udgør 0,3 %
Daginstitutionen Gudenåen	1.149	Resultatet udgør 7 %, svarende til 0,323 mio. kr. over 5 %. Der er <i>ikke</i> indsendt ansøgning om overførsel over 5 %.
Daginstitutionen Søhøjlandet	717	Resultatet udgør 3 %
Daginstitutionen Skovgården	1.581	Resultatet udgør 6,7 %, svarende til 0,406 mio. kr. over 5 %. Der er indsendt ansøgning om overførsel over 5 %.
Daginstitutionen På Toppen	1.598	Resultatet udgør 6,3 %, svarende til 0,339 mio. kr. over 5 %. Der er <i>ikke</i> indsendt ansøgning om overførsel over 5 %.
Daginstitutionen Buskelund	517	Resultatet udgør 3,2 %
Daginstitutionen Gødvad	3.082	Resultatet udgør 9,9 %, svarende til 1,520 mio. kr. over 5 %. Der er indsendt ansøgning om overførsel over 5 %.
Daginstitutionen Alderslyst	874	Resultatet udgør 2,4 %
Daginstitutionen Sejs-Laven	207	Resultatet udgør 1,0 %
Daginstitutionen Naturstien	1.090	Resultatet udgør 9,4 %, svarende til 0,508 mio. kr. over 5 %. Der er indsendt ansøgning om overførsel over 5 %.
Skovstjernen	-682	Resultatet udgør -10,8 %, svarende til 0,336 mio. kr. over 5 %. Der er indsendt ansøgning om overførsel over 5 %. Skovstjernen er pr. 1. oktober 2020 overgået til at være en privat institution. I forbindelse med overgangen til privat institution har der været en udgift til feriepenge. Det er et tab for bevilling 43 på i alt 0,682 mio. kr., hvilket også er blevet behandlet af Børne- og Ungeudvalget den 8. juni 2020, punkt 8.
Daginstitutionen Virklund/Sydbyen	933	Resultatet udgør 3,7 %

Daginstitutionen Århusbakken/Midtbyen	817	Resultatet udgør 3,0 %
Skolegades Børnehave §32	-1.135	Resultatet udgør et merforbrug 1,135 mio. kr. Merforbruget overføres til budget 2021.
Solsikken §32	802	Resultatet udgør et mindreforbrug 802 t. kr. Mindreforbruget overføres til budget 2021.
Decentrale overførsler i alt	16.443	
Fra andre bevillinger		
Regulering som følge af ændringer i børnetal	0,758	Økonomi- & Erhvervsudvalget godkendte i maj 2020 en model for børnetalsregulering. Børnetalsudviklingen for 2020 kan ses i bilaget til sagen.
Fra andre bevillinger i alt	0,758	
Samlet overførsel	21.682	

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 43 Dagleje og Daginstitutioner

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Kjellerup, renovering	929	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Daginstitutionerbyggeri i Kjellerup	18.312	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Funder Børnehus, etape 2	8.988	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Funder Børnehus, Midlertidige pladser 2019	496	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Elverhøjen, udvidelse og modernisering	4.482	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Børnehuset Nørrevænget, ombygning og etablering af 40 nye pladser	-1.843	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Ny daginstitution i Sejs-Svejbæk	9.795	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Etablering af dagtilbud i Linå	740	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Virklund Børnehave, tilbygning med 20 nye vuggestuepladser	-420	Projektet er endnu ikke færdiggjort.

		Tilbygningerne i Virklund Børnehave og Troldehøjen er forbundet.
Troldehøjen, tilbygning af 25 nye pladser	0	Projektet afsluttes marts 2021. Tilbygningerne i Virklund Børnehave og Troldehøjen er forbundet.
Pulje til bygningsmæssige ændringer 2019	-671	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> • Bakkebo, etablering af krybberum • Them børnehave, ombygning • Bryrup børnehave, nyt hegn • Akacien, ændring af garderobe
Fleksibel ordning med udegruppe	354	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> • Renovering af køkken, spejderhytte tæt på Skovstjernen samt etablering af udegruppe • Troldehøj, etablering af 8 mini-vuggestuepladser • Sorring børnehus, etablering af 12 ekstra vuggestuepladser • Voel børnehus, etablering af 12 vuggestuepladser • Etablering af udegruppe i Skovhuset ved Granly • Bakkebo, etablering af de sidste 28 pladser • Grauballe Børnegård, etablering af 4 ekstra vuggestuepladser
Pulje til renovering i forbindelse med lovkrav og pålæg i 2019	536	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> • Skolegades børnehave, renovering af legeplads
Pulje til renovering i forbindelse med lovkrav og pålæg i 2020	856	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> • Thorning Børnehus, renovering af legeplads • Vinderslev Børne- og Fritidsgård, renovering af legeplads • Krathgården, renovering af legeplads • Balle Naturbørnehave, renovering af hegn • Eventyrhuset, opdelingshegn • Dybkærgården, renovering af legeplads

		<ul style="list-style-type: none"> • Børnehuset Nørrevænget, udsugning i køkkenet • Them Børnehus, dårlig jordbund
Pulje til bygningsmæssige ændringer 2020	1.906	<p>Igangværende projekter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ådalen, overdækning • Resebro Børnehus, etablering af vuggestuegruppe • Voel Børnehus, etablering af vuggestuelegeplads • Balle Naturbørnehave, dør mellem køkken og kontor • Skovbuen, ændring af toilet • Børnehuset Nørrevænget, ekstra arbejde i forbindelse med ombygning • Them Børnehus, ekstra arbejde i forbindelse med ombygning • Skolegades Børnehave, Skillevej • Virklund Børnehave, køkkeninventar i forbindelse med ombygning
Bevilling 43 i alt	44.460	
Samlet overførsel	44.460	

Bilag

1 (Bilag til regnskab og overførselssag bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner - 8932269)

18 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

18.1 - Bilag: Bilag til regnskab og overførselssag bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

DokumentID: 8932269

Afvigelse i børnetal på 0-2 årige	Oprindeligt børnetal, budget 2020	Antal passede børn pr. 31.03.20	Antal passede børn pr. 30.06.20	Antal passede børn pr. 31.10.20	Antal passede børn pr. 31.12.20	Ændring i antal passede børn i forhold til 31.10.20
Vuggestuepladser	1.000	1.047	1.056	1.054	1.053	-1
Dagplejepladser	1.000	913	896	894	892	-2
2-årige i børnehave	0	61	57	48	54	6
Børn i private institutioner	65	72	75	82	83	1
Børn i privat pasning	150	166	168	173	177	4
Børn i ordningen 'pasning af egne børn'	23	21	25	25	27	2
Børn i ordningen 'pasning over kommunegrænser'	7	7	11	10	9	-1
Børn hvor pasningstilbuddet er ukendt	64	34	3	0	0	0
Børn i §32-pladser	0	4	3	4	4	0
0-2 årige i alt	2.309	2.325	2.294	2.290	2.299	9

Afvigelse i børnetal på 3-6 årige	Oprindeligt børnetal, budget 2020	Antal passede børn pr. 31.03.20	Antal passede børn pr. 30.06.20	Antal passede børn pr. 31.10.20	Antal passede børn pr. 31.12.20	Ændring i antal passede børn i forhold til 31.10.20
Børnehavepladser	2.935	3.005	3.004	3010	3004	-6
3-årige i dagpleje eller vuggestuer	0	10	10	13	14	1
Børn i private institutioner	240	254	250	256	258	2
Børn i privat pasning	2	3	4	3	3	0
Børn i ordningen 'pasning af egne børn'	8	15	14	13	13	0
Børn i ordningen 'pasning over kommunegrænser'	-12	-12	-14	-16	-12	4
Børn hvor pasningstilbuddet er ukendt	34	11	12	0	0	0
Børn i §32-pladser	20	14	15	14	14	0
3-6 årige i alt	3.227	3.300	3.295	3293	3.294	1

19 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 44 Socialtilsyn Midt

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2020-04607

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 44 Socialtilsyn Midt.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Direktør Hanne Ahrens indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 44 Socialtilsyn Midt tages til efterretning

Direktør Hanne Ahrens indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 1,025 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁵ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 1,025 mio. kr. godkendes

Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Indstillingen til byrådets samlede sag om overførsler anbefales.

Ej til stede

.in

Tidligere beslutninger

...

⁵ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁶, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 44 Socialtilsyn Midt

	A	B	C	D	E
Drift 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2019	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	0	-1.000	-1.000	-2.025	1.025
I alt serviceudgifter	0	-1.000	-1.000	-2.025	1.025
Samlet drift	0	-1.000	-1.000	-2.025	1.025

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bevilling 44 Socialtilsyn Midt er ikke reguleret med COVID-19 relaterede udgifter.

Socialtilsyn Midts regnskab viser et samlet overskud på 1,0 mio. kr.

Det dækker over en overførsel fra 2019 på -1,0 mio. kr. og et overskud i løbet af 2020 på ca. 1,0 mio. kr.

Overskuddet er fremkommet ved ekstra indtægter i forbindelse med opkrævning af takster fra nye tilbud som skal godkendes. Derudover blev syge- og barselrefusionerne højere end forventet. Dertil fik tilsynet en huslejeregulering i nedadgående retning med tilbagevirkende kraft fra 2019.

Socialtilsyn Midt har ligeledes udskudt afholdelse af udgifter med baggrund i at opnå besparelser for at udligne underskuddet fra 2018, således en takststigning i 2021 ikke bliver aktuel.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 44 Socialtilsyn Midt

A	B	C
Drift 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		

⁶ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

06.46.50 Administrationsbygninger	221	
06.46.51 Sekretariat og forvaltninger	804	
Centrale overførsler i alt	1.025	
Samlet overførsel	1.025	

For Socialtilsyn Midt er overførselsadgang underlagt reglerne i bekendtgørelse om socialtilsyn.

20 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 45 Børn- og unge med særlige behov

Sagsbehandler: D23147

SagsID: EMN-2020-04607

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 45 Børn og Unge med særlige behov.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 45 Børn og unge med særlige behov tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -6,642 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁷ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på -10,422 mio. kr. godkendes, når
 - 3,8 mio. kr. finansieres af kassebeholdningen, jf. beslutning på Børne- og Ungeudvalget den 2. november 2020, hvor udvalget besluttede at reducere bevilling 41 og bevilling 43 med samlet 3,8 mio. kr. for at imødegå en forventet budgetudfordring på bevilling 45.

Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Indstillingen til byrådets samlede sag om overførsler anbefales.

Ej til stede

⁷ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁸, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19	202.153	6.520	208.673	212.904	-4.231
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19	-2	-6.296	-6.298	-87	-6.211
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19	202.151	224	202.375	212.817	-10.442
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	-700	-700	-822	122
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-4.649	0	-4.649	-8.368	3.719
I alt øvrige drift	-4.649	-700	-5.349	-9.190	3.841
Samlet drift	197.502	-476	197.026	203.627	-6.601

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bevillingen er tidligere reduceret med 0,7 mio. kr. vedrørende COVID-19 relaterede udgifter. Samlet set har bevillingen COVID-19 relaterede mindreudgifter for 0,822 mio. kr. Hvis disse medregnes, er det forventede merforbrug 10,32 mio. kr. Denne sag er eksklusiv covid-19 relaterede udgifter.

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen har ved regnskab 2020 et merforbrug på 0,196 mio. kr. Udvalget besluttede i 2020 at nedlægge Familieiværksætterne, og merforbruget er derfor reduceret i forhold til opfølgningen 31. oktober 2020.

Familie og børnehandicap

⁸ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Det samlede merforbrug består af en række mer- og mindreforbrug. De områder hvor der er et væsentligt merforbrug er:

- Der er, isoleret set, i 2020 et merforbrug på 1,927 mio. kr. på døgninstitutionen Solbo. Af dette beløb er 0,911 mio. kr. hensat til fremtidige takster. Til sammenligning havde Solbo et merforbrug i 2019 på 4,493 mio. kr. Børne- og Familieafdelingen har fra 2021 udarbejdet differentierede takster på Solbo, så taksterne mere præcist afspejler behovet hos de børn, der indskrives på Solbo. I bilaget er der en oversigt over det samlede merforbrug, beløbet der skal hentes i driften på Solbo samt hvilket beløb, der kan hensættes til fremtidige takster.
- Forebyggende foranstaltninger på i alt 3,391 mio. kr. Merforbruget på det forebyggende område skyldes primært økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaver samt aflastning. Merudgifter til aflastning skyldes flere omkostningstunge og komplekse indsatser til børn med handicap end budgetlagt.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
04.62.89 Sundhedsplejen	-196	Merforbruget søges overført til bevilling 45 i 2021
05.28.21 Forebyggende Foranstaltninger	-3.391	Merforbruget søges overført til bevilling 45 i 2021
05.28.20 Opholdssteder mv. for børn og unge	-5.341	
05.28.22 Plejefamilier	6.754	
05.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	788	
05.28.24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	-1.307	
<i>Anbringelser i alt (05.28.20, 05.28.22, 05.28.23, 05.28.24)</i>	<i>894</i>	<i>Det samlede mindreforbrug vedr. anbringelser søges overført til bevilling 45 i 2021</i>
05.28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	201	Mindreforbruget søges overført til bevilling 45 i 2021
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	-1.558	Merforbruget søges overført til bevilling 45 i 2021
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110) – Kvindekrisecentre.	83	Mindreforbruget søges overført til bevilling 45 i 2021
06.52.72 Tjenestemandspension	-264	Merforbruget søges overført til bevilling 45 i 2021
Centrale overførsler i alt	-4.231	
Decentrale overførsler		

05.28.23 Solbo	-5.253	Institutionen er rammestyret, og merforbruget skal overføres. En del af merforbruget indregnes i takstberegningen i kommende år. Se også tabel i bilag.
05.38.42 Silkeborg Krisecenter	-991	Institutionen er selvejende og rammestyret. Merforbruget skal overføres, og en del af merforbruget indregnes i takstberegningen i kommende år. Se også tabel i bilag.
05.38.42 Silkeborg Krisecenter, arv	33	Mindreforbruget overføres til bevilling 45 i 2021.
Decentrale overførsler i alt	-6.211	
Fra andre bevillinger		
Beslutning Børne- og Ungeudvalget den 2. november 2020	3.800	Børne- og Ungeudvalget besluttede den 2. november 2020 at reducere bevilling 41 og bevilling 43 med samlet 3,8 mio. kr. til at imødegå en forventet budgetudfordring på bevilling 45.
Fra andre bevillinger i alt	3.800	
Samlet overførsel	-6.642	

Som skrevet er de decentrale institutioner, Solbo og Silkeborg krisecenter, rammestyret. En del af merforbruget på Solbo og Silkeborg krisecenter skal derfor indregnes i takstberegningen i kommende år. Det fremgår også af tabellerne i bilaget.

Når beløbene der er hensat til takstregulering fratrækkes, er der, isoleret set, i 2020 et merforbrug på Solbo på 1,016 mio. kr.

Silkeborg krisecenter er en selvejende institution med driftsoverenskomst med kommunen. Når den normerede belægning falder, vil taksten stige og omvendt. Der vil derfor altid være et efterslæb i forhold til regulering af taksterne, hvis der er udsving i belægningen. Når beløbene der er hensat til takstregulering fratrækkes, er der, isoleret set, i 2020 et merforbrug på krisecentret på 0,147 mio. kr.

Der er fra juli 2019 en ny funktion på bevilling 45 til Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet. Her registreres udgifter og indtægter vedrørende Ungdomskriminalitetsnævnets afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet. Der kan være tale om anbringelser, straksreaktioner og øvrige forbedringsforløb. Budgettering af udgifter til afgørelser efter Lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet er medregnet under øvrige funktioner på bevilling 45, og der er tale om både anbringelser og forebyggende indsatser. Der har ikke i 2020 været budget på området, og der er i 2020 et forbrug på 1,558 mio. kr.

På bevillingen er der en merindtægt vedrørende særligt dyre enkeltsager på 3,7 mio. kr. Merindtægten vedrører primært aflastning til børn med handicap. Indtægter fra den særlige refusionsordning er udenfor serviceudgiftsrammen.

I budgetaftalen for budget 2021 fremgår det, at parterne forudsætter, at de aftalte korrigerende handlinger i budgettet for 2020 reducerer de aktuelt forventede merforbrug i resten af 2020 (i forhold til forventningerne ved budgetopfølgningen pr. 30. juni 2020) samt at udvalgene træffer de nødvendige beslutninger med henblik på at sikre budgetoverholdelse i 2021 og herefter. En eventuel nulstilling af merforbrug aftales mellem parterne i forbindelse med regnskabsaflægning for 2020.

Bilag

1 (Bilag til regnskab og overførselssag bevilling 45 Børn og unge med særlige behov - 8932230)

20 Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 45 Børn- og unge med særlige behov

20.1 - Bilag: Bilag til regnskab og overførselssag bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

DokumentID: 8932230

Solbo

Solbo har i 2018 og 2019 haft et merforbrug, hvoraf en del kunne indregnes i taksten, da det var over 5%. Det samme gør sig gældende for 2020.

Nedenstående tabel er en oversigt over det samlede merforbrug, beløbet der skal hentes i driften på Solbo samt hvilket beløb, der kan hensættes til fremtidige takster.

	Samlet merforbrug	Overføres til Solbo	Hensættes til fremtidige takster
2018	2,929	0,947	1,982
2019	4,493	1,033	3,460
2020	1,927	1,016	0,911

Der gøres opmærksom på, at beløbet på 1,033 mio.kr. der i 2019 skulle overføres til Solbo blev nulstillet i forbindelse med overførselssagen fra 2019 til 2020.

Kvindekrisecentret

Krisecentret har i 2018 og 2019 haft et merforbrug, hvoraf en del kan indregnes i taksten. Det samme gør sig gældende for 2020. Silkeborg krisecenter er en selvejende institution

Nedenstående tabel er en oversigt over det samlede merforbrug, beløbet der skal hentes i driften på Kvindekrisecentret samt hvilket beløb, der kan hensættes til fremtidige takster.

	Samlet merforbrug	Overføres til Kvindekrisecentret	Hensættes til fremtidige takster
2018	0,258	0,146	0,112
2019	0,554	0,137	0,418
2020	0,247	0,147	0,099

21 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 47 Handicap - Sociale overførsler

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2020-04607

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 47 – Handicap – Sociale overførsler.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Børne- og Ungeudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling bevilling 47 – Handicap – Sociale overførsler tages til efterretning.

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 0 kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁹ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på -0,513 mio. kr. godkendes, når
 - et merforbrug på 0,513 mio. kr. søges ikke overført (finansieres af kassebeholdning)

Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Indstillingen til byrådets samlede sag om overførsler anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

⁹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang¹⁰, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 47 Handicap - Sociale overførsler

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	15.691	1.319	17.010	17.523	-513
Samlet drift	15.691	1.319	17.010	17.523	-513

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Da der er tale om overførselsudgifter er bevillingen ikke reguleret i forhold til COVID-19.

Merforbruget fordeler sig på § 41 merudgifter og § 42 tabt arbejdsfortjeneste

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 47 Handicap - Sociale overførsler

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Sociale udgifter	0	Merforbruget på 0,513 mio. kr. søges ikke overført
Overførsler i alt	0	
Samlet overførsel	0	

¹⁰ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

SOCIALUDVALGET

2 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 53 Socialområdet

Sagsbehandler: Dr28196

SagsID: EMN-2020-04910

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 53 Socialområdet.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Socialchefen indstiller til Socialudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 53 Socialområdet tages til efterretning

Socialchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -18,438 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 2,323 mio. kr. godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 0,930 mio. kr. godkendes

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang², er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 53 Socialområdet

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	191.631	5.150	190.852	215.140	-24.289
Eksterne overførsler	0	805	782	-616	1.398
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	254.110	-273	259.789	255.336	4.453
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	445.741	5.682 **	451.423	469.860	-18.438
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	1.341	1.341	3.664	-2.323
Ældreboliger	175	-	175	174	1
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-9.212	-	-9.212	-9.695	483
I alt øvrige drift	-9.037	1.341	-7.521	-5.857	-1.839
Samlet drift	436.704	7.023	443.902	464.003	-20.277
Samlet anlæg					

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

** Bevillingsændringen vedrører 7.626 t.kr. til tjenestemandspension, 623 t.kr. i DUT-midler til Vederlagsfri fysioterapi, -1.000 t.kr. i flytning af velfærdsteknologi fra drift til anlæg, -860 t.kr. i ændret pris- og lønskøn, -609 t.kr. vedr. indefrosset særlig feriegodtgørelse, -71 t.kr. i indkøbsbesparelser efter udbud og -27 t.kr. netto i overførselssagen 2019-2020.

Der er et merforbrug på 18,4 mio. kr. indenfor servicerammen, ekskl. COVID-19 relaterede udgifter. Der har desuden været et mindreforbrug udenfor servicerammen på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget udenfor servicerammen vedr. refusion på særligt dyre enkeltsager, og skyldes derfor øgede indtægter indenfor servicerammen. I overførselssagen 2019-2020, blev dette modregnet i merforbruget indenfor servicerammen.

Der er i budgetaftalen for 2021 og overslagsår aftalt at:

² Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

"En eventuel nulstilling af merforbrug aftales mellem parterne i forbindelse med regnskabsaflæggelse for 2020."

Merforbruget indenfor servicerammen skyldes:

- Tilgang på 6,4 mio. kr. vedr. 16 dyre borgere i eksterne botilbud – helårseffekt i 2021 på 12,4 mio. kr.
- Tilgang på 1,6 mio. kr. vedr. 16 STU-elever (udover de 4 forudsatte) - helårseffekt i 2021 på 3,8 mio. kr.
- Tilgang på 0,7 mio. kr. (udover normal takst) vedr. en særligt kompleks borger, som det har været muligt at holde i eget regi.
- Tilgang og underfinansiering på 2,9 t.kr. på forsorgsområdet. Dette skyldes et stigende antal borgere – fra 22,1 årspersoner i 2014 til 33,3 årspersoner i 2020.
- Underfinansiering på 2,4 mio kr. på objektiv finansiering af Kofoedsminde. Udgiften pr. borger i kommunen er forøget med 267% fra 2014 til 2020. Der er ikke foretaget regulering bloktilskuddet på baggrund af denne forøgelse.
- Underfinansiering på 2,3 mio. kr. af de delvist objektivt finansierede særlige psykiatripladser. I det tildelte bloktilskud til opgaven er der ikke er taget højde for at kommunerne regionsvist skal medfinansiere de pladser, der står tomme. Derudover har udgiften til benyttelsen af pladserne ligeledes været dyrere end forudsat i bloktilskuddet. Der er et budget på 0,9 mio. kr. og der er betalt 1,3 mio. kr. for tomgang og 1,9 mio. kr. for benyttelse af pladserne til 3 borgere i 2020.
- Merforbrug på 2,3 mio. kr. på BPA.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 53 Socialområdet

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
00.25.18 Driftssikring af boligbyggeri	-484	-232 t.kr. vedr. pladsudvidelsen på Arendalsvej, hvor det ikke er alle pladser der har været anvendt fra årets start. -198 t.kr. vedr. tomme pladser på botilbuddet Gormsvej. Endeligt en lille stigning i udgifter til hæftelse for udlejningsboliger.
03.22.07 Specialundervisning i regionale tilbud	0	
03.22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	44	
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-1.867	Tilgang på 16 borgere
04.62.85 Kommunal tandpleje	278	Opstart af Socialtandplejen
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	-65	Stigende udgifter til begravelseshjælp og et lille

		fald i udgifter til speciallægekørsel.
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. §§82,85 og 96	-714	Merforbrug på 2,3 mio. kr. på BPA. Modsvares delvist af besparelser på administration, ungeindsats og pulje til større indkøb.
05.38.40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner §§10 og 12	126	Kreditnota vedr. 2019 på 56 t.kr. og tilsvarende lavere udgifter i 2020.
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer §110	-2.902	Der har være en tilgang på ca. 50% siden 2014. Området er derfor underfinansieret.
05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede §141	226	Mindreforbrug på køb af eksterne døgnpladser.
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	226	Mindreforbrug på køb af eksterne døgnpladser.
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	-7.214	Merforbrug på 2,4 mio.kr. vedr. objektiv finansiering af Kofoedsminde. Det øvrige merforbrug på 4,8 mio. kr. vedr. tilgang på køb af eksterne pladser i 2019 og 2020.
05.38.51 Botilbudslignende tilbud §85/105	-2.910	Merforbruget vedr. tilgang på køb af eksterne pladser i 2019.
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold §107	-4.760	Merforbruget vedr. tilgang på køb af eksterne pladser i 2020.
05.38.53 Kontaktperson- og ledsagerordning §§97-99	-362	Merforbruget vedr. korrigerende handling på Støtte-Kontakt-Person-ordningen som det ikke er lykket at effektuere endnu.
05.38.54 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling §238a	-2.292	Bloktilskuddet til de særlige psykiatripladser er lavere end det der betales i medfinansiering af tomgangspladserne. Dertil kommer det reelle forbrug af pladserne, hvor der har været 3 borgere i 2002.
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse §103	-728	Mindre indtægter på salg af pladser.
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud §104	-455	Mindre indtægter på salg af pladser.
05.72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål §18	-436	En gennemgang af området viser, at der er uddelt for meget i 2020. Uddelingen vedr. 2021 er tilsvarende

		nedjusteret, så det balancerer over 2 år.
06.52.72 Tjenestemandspension	1	
Afrunding	-1	
Centrale overførsler i alt	-24.289	
Eksterne overførsler		
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	780	Projekt Sundhed for Alle
05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede §141	244	Projekt Døgnpladser til dobbeltdiagnosticerede
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	139	Projekt Move Gruppebehandling
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	235	Arv der kan anvendes på Botilbuddet Solbakkevej
Eksterne overførsler i alt	1.398	
Decentrale overførsler		
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-819	Flere komplekse borgere.
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. §§82,85 og 96	935	Besparelse på kørsel og vakancer i bostøtten.
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer §110	552	Opstart af nyt forsorgshjem og mindre efterforsorg end forudset.
05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede §141	47	
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	485	Lavere medicinpriser end forventet, og mindre brug af lægekonsulent.
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	450	Drift af 10 institutioner.
05.38.51 Botilbudslignende tilbud §85/105	9	Drift af 18 institutioner.
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold §107	1.989	Drift af 6 institutioner. Flere vakancer sidst på året. Forventet ansættelse af nattevagt nr. 2 på H.C.Branners Vej har været muligt at udskyde til 2021.
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse §103	581	Drift af 8 institutioner på tværs af 05.38.58 og 05.38.59.
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud §104	226	Drift af 8 institutioner på tværs af 05.38.58 og 05.38.59, samt drift af 4 væresteder.
Afrunding	-2	
Decentrale overførsler i alt	4.453	

Samlet overførsel	-18.438
--------------------------	----------------

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 53 Socialområdet

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Housing Silkeborg forsorgstilbuddet Tulipanvej 100 - etablering	-156	Afventer 1-års gennemgang af byggeriet før projektet kan lukkes.
Nyt botilbud på voksensocialområdet i Alderslyst (ved Nordre Skole) – projektering og etablering	1.101	Afventer 1-års gennemgang af byggeriet før projektet kan lukkes.
Pulje til aktivitetsændringer af bygninger 2018-2019	-15	Anlægspuljen er brugt, men kontoen anvendes fortsat til styring af fondsmidler.
Bevilling 53 i alt	930	
Samlet overførsel	930	

ARBEJDSMARKEDS- UDVALGET

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 61

Sagsbehandler: Dr30241

SagsID: EMN-2020-00661

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 61 Arbejdsmarked service.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 61 Arbejdsmarked - Service tages til efterretning

Beskæftigelseschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 1,67 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse² eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 4,49 mio. kr. godkendes

Beslutning

Orienteringen taget til efterretning.

Indstillingen vedr. overførsler til byrådets samlede sag anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

² Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 61 Arbejdsmarked - Service

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	30.925	80	31.005	26.517	4.488
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	0	0	0	0	0
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	30.925	80	31.005	26.517	4.488
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	0	0	-150	150
I alt øvrige drift	0	0	0	-150	150
Samlet drift	30.925	80	31.005	26.367	4.638

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser (eksklusive COVID-19 relaterede udgifter) i forhold til korrigeret budget 2019:

Aktivitet	Afgivelse (i 1.000 kr.)
00.25.11 Beboelse Mindreudgiften skyldes dels, at der ikke er huslejeudgifter på Grauballelund, dels færre udgifter til vedligeholdelse af midlertidige boliger, og dels at der er tilbagebetalt forbrugsafgifter fra boligselskabet for 2019 vedr. både tidligere indkvarteringsboliger og boliger, hvor vi har haft udgifter til lejetab.	132
03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år. Udgifterne til Uddannelses- og Erhvervsvejledningen har været mindre end budgetteret i 2020, hvilket skyldes, at det pga. Covid-19 ikke har været muligt at iværksætte ekstraordinære indsatser i 2020, som planlagt, herunder planlagt anvendelse af overførslen på funktionen fra 2019 til 2020. Beskæftigelsesafdelingen vurderer, at der er et behov for	1.287

en særlig vejledningsindsats for unge pga. den lange nedlukningsperiode i 2020-21.	
03.30.42 Forberedende Grunduddannelse Den kommunale andel af udgiften til forberedende grunduddannelse (FGU) afregnes i det efterfølgende år. Vi har i 2019 haft færre elever på FGU, end de budgetterede 254 årselever, hvorfor der er et mindreforbrug. Det reelle mindreforbrug er ca. 1,9 mio. kr. større, da udgifterne til forsørgelse af elever på Forberedende Grunduddannelse er blevet fejlkonteret på denne funktion, som alene relaterer sig til driftsbidraget til undervisningen. Forsørgelsesudgifterne skulle have været konteret på funktion 03.30.43, som ligger på bevilling 66.	873
03.30.44 Produktionsskoler Den kommunale andel af udgiften til produktionsskoleforløb afregnes året efter, at de unge har været på produktionsskolen. Mindreforbruget skyldes, at der i 2019 var 26 færre årselever fra Silkeborg Kommune end budgetteret.	1.309
04.62.88 Mestringsenheden Det er politisk besluttet, at projektet ophører. Mindreforbruget skyldes en hurtigere afvikling af projektet end forventet.	426
05.68.95 Løn til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner Mindreforbruget skyldes færre ledige ansat i kommunale løntilskud end budgetteret, hvilket især kan tilskrives nedlukningsperioden som følge af Covid-19.	286

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 61 Arbejdsmarked – Service.

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år.	1.287	Mindreforbruget søges overført til 2021 til dækning af særlig vejledningsindsats for unge pga. den lange nedlukningsperiode i 2020-21.
04.62.88 Mestringsenheden	426	Mindreforbruget som følge af hurtigere afvikling af projektet søges overført til dækning af budgetudfordring på funktionen i 2021 som følge af fejl i reduktionsprocessen.

05.72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	-49	Udgifterne til de 7 fastholdelsesmentorer har været lidt større end forventet.
6.52.72 Tjenestemandspension	4	Der er et lille mindreforbrug til tjenestemandspension i 2020.
Centrale overførsler i alt	1.668	

4 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2020 for bevilling 66 Arbejdsmarked - Overførsler

Sagsbehandler: [Dr30241]

SagsID: EMN-2020-00661

Resume

[Orientering om regnskab på bevilling 66 Arbejdsmarked – Overførsler. I sagen er de væsentligste afgivelser mellem korrigeret budget og regnskabet forklaret. Der sker ikke overførsel mellem årene af overførselsudgifter.]

Indstilling

[Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 66 Arbejdsmarked - Overførsler tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 66 Arbejdsmarked - overførsler

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	111.728	-8.177	103.551	98.891	4.660
Decentrale udgifter	0	0	0	0	0
I alt overførselsudgifter	111.728	-8.177	103.551	98.891	4.660

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Funktion	Afgivelse i 1.000 kr.
<p>03.30.43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært en fejlkontering af udgifterne til forsørgelse af elever på Forberedende Grunduddannelse. Udgifterne til forsørgelse udgør 1,9 mio. kr. og er ved en fejl blevet konteret på funktion 03.30.42, som vedrører driftsbidraget til den Forberedende Grunduddannelse.</p>	2.589
<p>03.30.45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold</p> <p>Afgivelsen skyldes forsinkelse af refusionen på udgifter til skoleophold og supplerende tilskud. Refusionen forventes at udgøre 0,256 mio. kr. og medtages i regnskabet for 2021.</p>	-304
<p>05.46.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.</p> <p>Der er samlet set et mindreforbrug 1,65 mio kr. på funktionen, hvilket især kan henføres til mindreforbrug på de beskæftigelsesrettede indsatser pga. Covid-19 samt hjemtagelse af flere resultattilskud end ventet ved budgetopfølgningen 31.10.20.</p> <p>På de beskæftigelsesrettede tilbud kan afvigelsen primært henføres til lavere udgifter vedrørende arbejdsulykke- og ansvarsforsikring til borgere under øvrig vejledning og opkvalificering og virksomhedspraktik samt lavere forbrug på vores interne beskæftigelsestilbud.</p>	1.650
<p>05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</p> <p>Afgivelsen kan primært henføres til lavere udgifter vedrørende arbejdsulykke- og ansvarsforsikring til borgere under øvrig vejledning og opkvalificering og virksomhedspraktik pga. Covid-19. Derudover har udgifterne til aktivering i sidste del af 2020 været</p>	1.325

lavere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.20, da der igen blev indført skærpede retningslinjer og restriktioner for beskæftigelsesindsatsen.	
<p>05.68.91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige</p> <p>Budgettet blev ved budgetopfølgningen 31.10.20 korrigeret med - 3,5 mio. kr. svarende til det forventede regnskab på daværende tidspunkt. Ved årets afslutning kan vi konstatere, at mindreforbruget ift. oprindeligt budget vedrørende anvendelse af hjælpemidler, personlig assistance samt løntilskud til offentlige og private arbejdsgivere ikke har været helt så stort som ventet pr. 31.10.20.</p>	-553

5 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2020 på bevilling 67 Sociale overførsler

Sagsbehandler: Dr30241

SagsID: EMN-2020-00661

Resume

[Orientering om regnskab 2020 på bevilling 67 Sociale overførsler. I sagen er de væsentligste afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabet forklaret. Der sker ikke overførsel mellem årene af overførselsudgifter.

Indstilling

[Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 67 Sociale overførsler tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 67 Sociale overførsler

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	1.199.801	137.486	1.337.287	1.323.681	13.606
Decentrale udgifter	0	0	0	0	0
I alt overførselsudgifter	1.199.801	137.486	1.337.287	1.323.681	13.606

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Nedenfor er anført større afvigelser samt forklaringer til overførselsudgifterne. I afvigelsesforklaringerne til ydelserne udgør antallet af årspersoner en del af forklaringen. Det er væsentligt at bemærke, at vi endnu ikke kender de endelige årsperson-tal og de dermed er estimerede på baggrund af de foreløbige tal fra STAR samt den realiserede udgift. Da vi ikke kender de endelige tal for årspersoner, er brutto- og nettopriser også estimerede.

Ved årets afslutning kan vi konstatere, at udviklingen i målgrupperne og særligt bruttopriserne og refusionsprocenterne afviger fra 31.10.20 opfølgningen. Ved budgetopfølgningen 31.10.20 blev budgettet korrigeret med en tillægsbevilling på 10,5 mio. kr. svarende til det forventede regnskab på daværende tidspunkt. Samlet set er der ved årets afslutning et mindreforbrug på 13,6 mio. kr. ift. det korrigerede budget.

Mindreforbruget skyldes særligt udgifterne til dagpenge, førtidspension, kontant- og uddannelseshjælp samt fleksjob.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Funktion	Afgivelse i 1.000 kr.
05.46.61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse mv. Antallet af årspersoner er 4 lavere end forventet. Samtidig er bruttoprisen lidt lavere end forventet. Refusionsprocenten er lig forventningerne.	654
05.48.65 Seniorpension Antallet af årspersoner er lidt højere end vores forventninger.	-879
05.48.66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere. Ved opfølgningen pr. 31.10.20 blev der skønnet en månedlig nettotilgang på 27 personer baseret på tilgangen i de første 10 måneder. Der har vist sig en nedgang i antal af personer den sidste del af 2020, hvorfor antallet af årspersoner er lavere end vores forventninger.	3.088

<p>05.57.71 Sygedagpenge Antallet af årspersoner er 76 højere end forventet. Bruttoprisen er lidt lavere end forventet, mens refusionen er lig forventningerne. Som nævnt ved budgetopfølgningen 31.10.20 har der i 2020 været en lang række usikkerheder forbundet med tallene på sygedagpengeområdet særligt grundet overgangen til det nye udbetalingsystem, KSD, samt det nye ydelsesrefusionssystem. Tallene for særligt juni og juli er siden sidste budgetopfølgning opjusteret af STAR, hvilket er en væsentlig del af forklaringen på afvigelsen.</p>	-4.327
<p>05.57.72 Sociale formål Merforbruget skyldes primært afskrivninger som følge af fejlagtig sagsbehandling i Udbetaling Danmark vedrørende perioden 2012-2019.</p>	-167
<p>05.57.73 Kontant- og uddannelseshjælp</p> <p>Kontanthjælp Antallet af kontanthjælpsmodtagere er lig forventningerne ved seneste budgetopfølgning. Der er et mindreforbrug som følge af en lavere bruttopris end forventet samt en lidt højere refusionsprocent end forventet.</p> <p>Uddannelseshjælp Antallet af årspersoner på uddannelseshjælp er lig det forventede. Mindreforbruget på uddannelseshjælp henføres til, at bruttoprisen pr. borger er knap 4.000 kr. lavere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.20 samt en lidt højere refusionsprocent.</p>	4.613
<p>05.57.76 Boligydelse til pensionister – kommunal medfinansiering Merudgiften skyldes særligt større udbetaling af tilskud til lejere.</p>	-537
<p>05.57.77 Boligsikring – kommunal medfinansiering Mindreudgiften skyldes særligt færre udgifter til boligsikring efter særlige behov.</p>	169
<p>05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige Antallet af årspersoner er 20 færre end det forventede. Den gennemsnitlige bruttopris pr. borger er samtidig ca. 3.300 kr. lavere end forventet, og bidrager dermed til en væsentlig del af forklaringen på afvigelsen.</p>	5.833
<p>05.58.80 Revalidering Antallet af årspersoner er tæt på det forventede, mens bruttoprisen er lavere end forventet. Refusionen er lig forventningerne.</p>	443

<p>05.58.81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)</p> <p>Antallet af årspersoner er tæt på det forventede ved budgetopfølgningen pr. 31.10.20. Afvigelsen skyldes primært, at bruttoprisen pr. borger er ca. 3.000 kr. lavere end forventet. Yderligere er refusionsprocenten ca. 1% højere end forventet, hvilket også bidrager til mindreforbruget.</p> <p>Som nævnt ved sidste budgetopfølgning, har STAR i 2020 korrigeret en dataindlæsningsfejl, der har medført en nedjustering af antallet af fuldtidspersoner tilbage til april 2019. Dette, sammenholdt med udfordringer med korrekt indregning af hjemsendte fleksjobbere under Covid-19 i STARs tal, har gjort det vanskeligt at estimere bruttopris og refusionsprocent i 2020.</p>	5.993
<p>05.58.82 Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb</p> <p>Antallet af årspersoner er næsten lig vores forventninger. Afvigelsen skyldes primært, at den gennemsnitlige bruttopris er lidt højere og refusionen lidt lavere end forventet.</p>	-725
<p>05.58.83 Ledighedsydelse</p> <p>Antallet af årspersoner er næsten lig det forventede ved seneste budgetopfølgning. Merforbruget skyldes primært, at bruttoprisen pr. borger er knap 2.500 kr. højere end forventet. Refusionsprocenten er en smule højere end forventet.</p>	-783
<p>05.68.94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre</p> <p>Udgifterne til løntilskud i 2020 er lidt lavere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.20.</p>	266

6 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2020 på bevilling 69 Arbejdsmarked - Institutioner

Sagsbehandler: [Dr30241]

SagsID: EMN-2020-00661

Resume

[Orientering om regnskab for 2020 på bevilling 69 Arbejdsmarked - institutioner.

Indstilling

[Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 69 Arbejdsmarked – institutioner tages til efterretning]

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 69 Arbejdsmarked - institutioner

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	0	-133	-133	-133	0
Decentrale udgifter	0	0	0	0	0
I alt overførselsudgifter	0	-133	-133	-133	0

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bevillingen indeholder driften af interne beskæftigelsestilbud. Forbruget på bevillingen reguleres ved årets afslutning til at være lig budgettet via bevilling 66 – Arbejdsmarked Overførsler.

]

SUNDHEDS- OG ÆLDREUDVALGET

2 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 73 Sundhed og Ældre

Sagsbehandler: Dr16815

SagsID: EMN-2020-00562

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 73 Sundhed og Ældre.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Sundheds- og Ældreudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 73 Sundheds og Ældre tages til efterretning

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 7,707 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på 19,498 mio. kr. godkendes
 - når merforbrug på 12,011 mio. kr. overføres fra bevilling 78 Frit valg
 - når 0,220 mio. kr. overføres fra bevilling 15 Fælles formål vedrørende afholdelse af valg til Seniorrådet
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 21,273 mio. kr. godkendes

Beslutning

Indstillingen godkendt. Idet udvalget på et senere punkt på udvalgsdagsordenen forholder sig specifikt til afholdelse af Seniorrådsvalg 2021, herunder den økonomiske rammer hertil. Det eftersendte bilag "Regnskab 2020 – Bevilling 73 & 78" er vedlagt protokollen.

Ej til stede

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 73 Sundhed og Ældre

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	677.444	-112.152	565.292	555.752	9.540
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	167.646	102.490	270.136	260.178	9.958
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	845.090	-9.662	835.428	815.930	19.498
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	6.914	6.914	12.250	-5.336
Ældreboliger	3.157	0	3.157	3.335	-178
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-2.399	0	-2.399	-2.555	156
I alt øvrige drift	758	6.914	7.672	13.030	-5.358
Samlet drift	845.848	-2.748	843.100	828.960	14.140
Samlet anlæg	26.800	10.054	36.854	15.581	21.273

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Som det fremgår af tabel 1 var der i 2020 et samlet mindreforbrug på serviceudgifterne på bevilling 73 Sundhed og Ældre på 19,5 mio. kr.

Overordnet set skyldes mindreforbruget:

- Mindreforbrug på de midlertidige pladser - primært som følge af lukning af pladserne på Fuglemosen - på 3,9 mio. kr.
- Mindreforbrug på plejecentre på 11,0 mio. kr.
- Mindreforbrug på myndighedsbudgettet til hjemmeplejeydelser på 4,4 mio. kr.
- Mindreforbrug på trepartsmidler til uddannelse af elever, der skal benyttes i 2021-2023, på 6,4 mio. kr.

- Mindreforbrug på øvrige projektmidler, der skal anvendes i 2021, på ca. 1,1 mio. kr.
- Merforbrug på 7,0 mio. kr., som skulle udmøntes på baggrund af Rambølls analyse af Sundheds- og Omsorgsafdelingen. Besparelsen er dog først blevet udmøntet i budget 2021.

Detaljerede bemærkninger til regnskabet fremgår af separat bilag, hvor øvrige mer- og mindreforbrug også er beskrevet.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 73 Sundhed og Ældre

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
03.38.75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	173	
04.62.82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	5.486	
04.62.84 Fysioterapi	1.863	
04.62.85 Kommunal tandpleje	287	
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.124	
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	-2.213	
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp til primært ældre omfattet af frit valg	1.467	
05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	-9.351	
05.30.28 Hjemmesygepleje	1.512	
05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	7.679	
05.30.31 og 05.38.41 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	1.732	
05.30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	-743	
05.38.38 Tilskud til voksne med særlige behov	-809	
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap	1.250	
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	41	
06.45.57 Voksen, ældre og handicapområdet	-155	

06.52.72 Tjenestemandspension	197	
Centrale overførsler i alt	9.540	
Decentrale overførsler		
05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	9.544	
05.30.29 Forebyggende indsats samt aflasningstilbud målrettet mod primært ældre	414	
Decentrale overførsler i alt	9.958	
Fra andre bevillinger		
Merforbrug på bevilling 78 Frit valg	-12.011	
Afholdelse af valg til Seniorrådet 2021 fra bevilling 15 Fælles udgifter	220	
Fra andre bevillinger i alt	-11.791	
Samlet overførsel	7.707	

Den samlede overførsel på 7,7 mio. kr. er udgjort af mindreforbrug på 19,5 mio. kr. på bev. 73, merforbrug på 12,0 mio. kr. på bev. 78 samt anmodet overførsel på 0,22 mio. kr. til afholdelse af seniorrådsvalg i 2021.

De overførte midler skal i 2021 udmøntes på:

- Trepartsmidler til uddannelse af elever, der skal benyttes i 2021-2023 på 6,4 mio. kr.
- Øvrige projektmidler, der skal anvendes i 2021, på 1,1 mio. kr.
- Afholdelse af valg til seniorråd på 0,22 mio. kr.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 73 Sundhed og Ældre

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Fårvang Ældrecenter, ombygning af servicearealer	10.250	
Fårvang Ældrecenter, ombygning af ældreboliger	-55	
Velfærdsteknologi 2020	2.000	
Mindre bygningsmæssige arbejder - palliationspladser på Fuglemeden	500	
Demenssikring af plejecentre	3.000	
Nyt omsorgssystem - udvikling af Nexus	2.000	

Udvikling af udearealerne på plejecentrene	2.593	
Marielund, ombygning af servicearealer	985	
Bevilling 73 i alt	21.273	
Fra andre bevillinger i alt	0	
Samlet overførsel	21.273	

Borgerinddragelse

Sendes til orientering i Seniorrådet.

Bilag

1 (Regnskab 2020 - Bevilling 73 og 78 - 8919942)

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering

Sagsbehandler: DR16815

SagsID: EMN-2020-00562

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Sundheds- og Ældreudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering tages til efterretning

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Table 1. Regnskab 2020 for bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Øvrig drift					
Aktivitetsbestemt medfinansiering	333.879	0	333.879	309.513	24.366
I alt øvrige drift	333.879	0	333.879	309.513	24.366
Samlet drift	333.879	0	333.879	309.513	24.366

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

For den aktivitetsbestemte medfinansiering var der et mindreforbrug på 24,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at det ved gennemgang af betalingerne for aktivitetsbestemt medfinansiering er konstateret, at Silkeborg Kommune i en lang årrække har været én måned foran med betalinger. Dette har betydet, at udgifterne ikke er periodiseret korrekt på tværs af regnskabsår. For at rette dette har Silkeborg Kommunes revision anbefalet, at bogføringerne fremover følger de konkrete opkrævninger, der kommer via Offentligt BetalingsSystem (OBS).

Dette betyder, at der i 2020 kun er afregnet for 11 måneder, således Silkeborg Kommunes betalingerne fremover periodiseres korrekt.

Borgerinddragelse

Sendes til orientering i Seniorrådet.

4 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 78 Frit valg

Sagsbehandler: Dr16815

SagsID: EMN-2020-00562

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 78 Frit valg.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Sundheds- og Ældreudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 78 Frit valg tages til efterretning

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger

"Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 0,0 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse² eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på -12,011 mio. kr. godkendes når,
 - Merforbrug på 12,011 mio. kr. overføres til bevilling 73 Sundhed og Ældre

Beslutning

Indstillingen godkendt. Det eftersendte bilag " Regnskab 2020 – Bevilling 73 & 78" vedlægges protokollen.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

² Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 78 Frit valg

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	0	0	0	0	0
Decentrale udgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	0	0	0	12.011	-12.011
I alt serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter	0	0	0	12.011	-12.011
Øvrig drift					
COVID-19 relaterede udgifter	0	0	0	891	-891
I alt øvrige drift	0	0	0	891	-891
Samlet drift	0	0	0	12.902	-12.902

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget fremgår af separat bilag under punktet 'Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 73 Sundhed og Ældre'

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 78 Frit valg

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler	0	
Centrale overførsler i alt	0	
Decentrale overførsler		
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp til primært ældre omfattet af frit valg	0	Merforbruget på bevilling 78 Frit valg søges overført til bevilling 73 Sundhed og Ældre
Decentrale overførsler i alt	0	

Samlet overførsel	0	

Merforbruget på bevilling 78 Frit valg søges overflyttet til bev. 73, idet bevillingen er lukket ultimo 2020 og lagt ind under bevilling 73 Sundhed og Ældre.

Borgerinddragelse

Sendes til orientering i Seniorrådet.

Bilag

1 (Regnskab 2020 - Bevilling 73 og 78 - 8919942)

2 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 73 Sundhed og Ældre

2.1 - Bilag: Regnskab 2020 - Bevilling 73 og 78

DokumentID: 8919942

25. februar 2021

Regnskab 2020 - Bevilling 73 og 78

Regnskabet for hele sundheds- og ældreområdet pr. 31. december 2020 er i nedenstående opgjort før og efter tilførsel af Trepartsmidler på elevområdet. Årsagen til denne opdeling skyldes, at midlerne allerede er tilført området, selvom midlerne hovedsageligt skal anvendes i 2021-2023. Dette medfører et mindreforbrug på disse midler på ca. 6,4 mio. kr. i 2020, som søges overført til 2021.

Det samlede regnskab for 2020 viser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. jf. tabel 1. Ved sidste budgetopfølgning var der et forventet merforbrug på 4,7 mio. kr. svarede til en forbedring på 5,9 mio. kr. Forbedringen uddybes nærmere i dette notat.

Det bemærkes at udgifterne til Covid-19 for 2020 er adskilt fra driften og udgør et særskilt område jf. tabel 1. Dette har medført forbedringer af alle sektionernes regnskab for 2020.

Det skal desuden bemærkes, at tallene i dette bilag ikke er direkte sammenlignelige med tallene i regnskabs- og overførselssagerne, idet disse sager er opgjort eksklusive udgifter til Covid-19, og derudover er delt op på bevilling 73 og 78. Fraregnet Covid-19 relaterede udgifter er der et mindreforbrug på serviceudgifterne på bevilling 73 på 19,5 mio. kr., mens der er et merforbrug på bevilling 78 (hjemmeplejen) på 12 mio. kr., hvilket er de tal, der fremgår af regnskabs- og overførselssagerne.

Tabel 1: Opfølgning på regnskab 2020 på overordnet niveau, 1.000 kr.

Områder	Budget		Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 30.11
	Oprindelig	Korrigeret			
Nære Sundhedstilbud	86.238	84.276	77.914	6.362	4.591
Plejecentre	281.346	271.298	260.311	10.987	10.190
Hjemmepleje og hjemmesygepleje	72.962	69.994	79.394	-9.400	-10.883
Udvikling og Forebyggelse	44.576	49.323	36.804	12.519	6.415
Myndighed	320.285	304.068	305.069	-1.001	-3.017
Øvrige poster*	40.441	57.227	69.228	-12.001	-2.802
Covid-19 relaterede udgifter	0	6.914	13.141	-6.227	-9.191
Samlet regnskab	845.848	843.100	841.861	1.239	-4.697
Samlet regnskab ekskl. trepartsmidler	845.848	843.100	848.262	-5.162	-11.098

* Øvrige poster specificeres nedenfor

Tabel 1 viser, at der primært er fire områder, der ikke har budgetoverholdelse:

- Hjemmepleje- og hjemmesygeplejeområdet viser et samlet merforbrug for 2020 på 9,4 mio. kr., hvilket er en forbedring på 1,5 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning. Herunder et mindreforbrug i hjemmesygeplejen på 1,2 mio. kr., et merforbrug på hjemmeplejen på 12,9 mio. kr. samt et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på de resterende aktiviteter.
- Myndighedsområdet viser et merforbrug for 2020 på 1,0 mio. kr. Merforbruget vedrører hovedsageligt ophold uden for kommunale plejecentre, respiration samt pasningsorlov og plejevederlag.
- Resultatet for 2020 på Øvrige poster viser et merbrug på 9,8 mio. kr. Forklaringen på merforbruget på øvrige poster er primært, at der er afsat en besparelspost på 7,0 mio. kr. i budgettet, som endnu ikke er fordelt på de enkelte områder. Derudover er der et merforbrug på Bedre Bemanding på 4,2 mio. kr., som skyldes at tilskuddet for 2. halvår 2020 endnu ikke er bogført, der er færre indtægter på refusioner for særligt dyre enkeltsager end forventet, mens der er et mindreforbrug på vederlagsfri fysioterapi på 1,9 mio. kr.
- Udviklings- og forebyggelsesområdet viser et mindreforbrug for 2020 på 12,5 mio. kr., hvilket er en forbedring på 6,1 mio. kr. Ændringen i mindreforbruget skyldes primært ændrede refusionssatser på elevområdet samt et større mindreforbrug på øvrige områder end forventet.
- Covid-19 relaterede udgifter er opgjort som ét samlet beløb for hele Sundheds- og ældreområdet. Merforbruget er opgjort til 6,2 mio. kr.

Nære Sundhedstilbud

Tabel 2: Opfølgning på regnskab 2020 på Nære Sundhedstilbud, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse
Træning ude	10.502	9.894	608
Genoptræning	14.469	13.537	932
Akutteam	6.479	6.150	329
Mestringsteam	5.567	5.396	171
Hjælpemiddeldepot	7.336	7.232	104
Midlertidige pladser	36.475	32.618	3.857
Stab	2.025	1.728	297
Arbejdsmiljøteam	1.423	1.359	64
I alt	84.276	77.914	6.362

Resultatet for 2020 giver et mindreforbrug på Nære Sundhedstilbud på 6,4 mio. kr. jf. tabel 2. Ved seneste budgetopfølgning var forventningen et mindreforbrug på 4,6 mio. kr.

Forbedringen på 1,8 mio. kr. i forhold til sidste budgetopfølgning skyldes primært færre udgifter til vikarer end forventet, samt udskydelse af personaleansættelser.

Den generelle årsag til mindreforbruget på 6,4 mio. kr. for 2020 skyldes færre udgifter til vikarer, lavere lønudgifter end forventet samt den politiske beslutning om at lukke 19 midlertidige pladser på Fuglemosen. Store dele af personalet er omplaceret til andre afdelinger, hvilket har medført et mindreforbrug. Derudover er Covid-19 udgifter adskilt fra den resterende drift og er indregnet særskilt jf. tabel 1.

Der har været stor fokus på vikarforbruget og personalesammensætningen er løbende justeret. Som det fremgår af tabel 2.1 nedenfor, har fokus på brugen af eksterne vikarer haft en positiv effekt i 2020.

Tabel 2.1: Vikarforbrug i Nære Sundhedstilbud pr. 31.12.2020, 1.000 kr.

År / måned	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	Total
2019	50	269	472	396	719	68	484	493	212	276	389	402	4.230
2020	0	550	306	72	0	0	0	54	20	138	56	321	1.517
Forskel	50	-281	166	324	719	68	484	439	192	138	333	81	2.713

Plejecentre

Tabel 3: Budgetopfølgning på plejecenterområdet, 1.000 kr.

Plejecentre	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse i pct.	Ændring ift. 30.11
Rødegård	14.914	16.783	-1.869	-12,5	↓
Remstruplund	9.031	9.419	-388	-4,3	↑
Birkebo	5.967	6.313	-346	-5,8	↓
Søvangen	6.872	7.167	-294	-4,3	↑
Karolinelundscentret	21.632	21.739	-106	-0,5	↑
Kragelund	8.446	8.458	-13	-0,1	↑
Sandgårdsparken	14.787	14.775	11	0,1	↑
Virklund	8.730	8.644	85	1,0	↑
Solgården	9.238	9.066	171	1,9	→
Gødvad	23.503	23.307	196	0,8	↑
Bakkegården	6.754	6.536	217	3,2	↑
Skovly	6.609	6.354	255	3,9	↑
Fårvang	6.677	6.416	261	3,9	↑
Sejs	10.586	10.269	317	3,0	↑
Malmhøj	10.730	10.282	448	4,2	↑
Toftevang	9.290	8.741	549	5,9	↑
Fuglemosen	12.066	11.487	579	4,8	→
Funder	19.033	18.441	592	3,1	→
Marielund	33.766	32.020	1.746	5,2	↑
Lysbro	18.288	16.522	1.766	9,7	↑
Ledelse, udvikling og terapeut	7.847	6.954	893	11,4	↑
Øvrigt centralt	6.535	711	5.823	89,1	↓
Total	271.298	260.405	10.893	4,0	↑

Note: I tabellen er det udelukkende løn der vist for de enkelte plejecentre, mens udgifter til administration mm. er placeret under øvrigt, central

På hele plejecenterområdet giver det samlede resultat for 2020 et mindreforbrug på ca. 11,0 mio. kr. Ved sidste budgetopfølgning var forventningen et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. Forbedringen på 0,8 mio. kr. skyldes primært, at der er indregnet et restbeløb på 2,6 mio. kr. fra værdighedsmilliarden samt at Covid-19 udgifter er adskilt fra den resterende drift og er indregnet særskilt jf. tabel 1.

For at skabe balance mellem det antal medarbejdere der er budget til og den daglige disponering af personale, har lederne på de enkelte plejecentre i løbet af året arbejdet på at tilpasse fremmødeprofilen. Idet budgettet for 2021 er reduceret i forhold til 2020 som følge af en række besparelser, kan en del af mindreforbruget i 2020 også forklares med, at fremmødeprofilerne i nogen grad allerede er tilpasset til budgettet for 2021.

Endelig har plejecentrene samlet set formået at reducere brugen af eksterne vikarer jf. tabel 3.1 med 7,1 mio. kr., når vikarudgiften sammenlignes mellem årene 2019 og 2020.

Tabel 3.1: Vikarforbrug på plejecentre pr. 31.12.2020, 1.000 kr.

År / måned	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	Total
2019	438	1.093	745	677	993	932	409	1.104	552	1.191	620	1.085	9.839
2020	154	267	707	42	7	0	75	280	199	227	158	669	2.785
Forskel	284	826	38	635	986	932	334	824	353	964	462	416	7.054

Hjemmepleje og hjemmesygepleje

Tabel 4: Opfølgning på regnskab 2020 Hjemmepleje og hjemmesygepleje, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Hjemmeplejen	0	12.902	-12.902
Hjemmesygepleje	58.503	57.306	1.197
Daghjem/Café	9.263	6.716	2.547
Administration	2.228	2.470	-242
I alt	69.994	79.394	-9.400

For hjemmeplejen og hjemmesygeplejen er resultatet for 2020 et merforbrug på 9,4 mio. kr. jf. tabel 4, mens forventningen ved sidste budgetopfølgning var et merforbrug på 10,9 mio. kr. Forbedringen beskrives nedenfor.

I tabel 4.1 og 4.2 er hhv. hjemmeplejen og hjemmesygeplejen uddybet på lokalederniveau.

Tabel 4.1: Opfølgning på regnskab 2020 på Hjemmeplejeområdet, 1.000 kr.

Hjemmeplejegrupper	Indtægtsbudget	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse i pct.	Ændring ift. 30.11
Gudenå	13.014	15.802	-2.788	-21,4	↑
Alderslyst Vest	13.842	16.773	-2.931	-21,2	→
Them/Bryrup	13.297	15.318	-2.021	-15,2	↑
Gjern	9.499	10.873	-1.374	-14,5	↑
Kjellerup Øst	16.235	17.379	-1.145	-7,1	↓
Aldersro	17.486	18.459	-973	-5,6	↑
Kjellerup Vest	17.004	17.144	-140	-0,8	→
Alderslyst Øst	19.858	20.607	-750	-3,8	↓
Ved Banen	21.880	20.658	1.222	5,6	→
Ledelse, adm. udvikling	8.340	9.334	-994	-11,9	↑
Øvrig drift	9.695	10.703	-1.008	-10,4	→
Total	160.148	173.050	-12.902	-8,1	↑

Resultatet for 2020 på Hjemmeplejen giver et merforbrug på 12,9 mio. kr. mens forventningen ved sidste budgetopfølgning var et merforbrug på 13,5 mio. kr. Forbedringen på 0,6 mio. kr. skyldes mindreforbrug på lønudgifter i enkelte grupper.

Der er flere årsager til merforbruget i den kommunale hjemmepleje:

- Serviceniveauet har ikke været tilpasset den politiske besluttede budgetramme. For at imødegå dette er der i løbet af 2020 udarbejdet og vedtaget nye kvalitetsstandarder, mens der arbejdes på en ny afregningsmodel for 2021, som vil understøtte myndighed og hjemmeplejen og hvor der er et balanceret hensyn mellem økonomi og faglighed i valg af borgens indsats.
- Rambøll har peget på en række udfordringer, som også er medvirkende årsager til merforbruget i hjemmeplejen, og som organisationsændringen med oprettelsen af sektionen Borger Eget Hjem bl.a. skal imødekomme. Udfordringerne vedrører bl.a.

uklarhed omkring ledelsesansvar og rolle, manglende ledelsesinformation, økonomistyring og -opfølgning, mens der er en række uudnyttede potentialer i forhold rehabilitering

- Derudover er merforbruget forårsaget af overført merforbrug fra 2019 til 2020, mindre indtægt end forventet fra overdragede sygeplejeindsatser (ca. 3 mio. kr.), flere komplekse opgaver, hvor serviceniveauet ikke er/har været tilpasset samt sygefravær (lang og kort)

Det er forventningen at de mange tiltag, der er iværksat i løbet af 2020, vil medvirke til at rette op på økonomien på området, ligesom tiltagene løbende vil blive justeret for at sikre, at forudsætningerne for en effektiv styring på området er til stede.

Tabel 4.2: Opfølgning på regnskab 2020 i hjemmesygeplejen, 1.000 kr.

Hjemmesygeplejegrupper	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse i pct.	Ændring ift. 30.11
Alderslyst/Voel	19.370	19.537	-167	-0,9	↑
Kjellerup	19.415	20.162	-747	-3,8	↑
Toldbodgade/Them	19.718	17.396	2.322	11,8	↑
Fælles udgifter	0	211	-211		↓
Total	58.503	57.306	1.197	2,0	↑

Hjemmesygeplejen viser for 2020 et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. jf. tabel 4.2. Ved sidste budgetopfølgning var forventningen et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Forbedringen på 0,4 mio. kr. skyldes en ikke tidligere indregnet indtægt på 0,2 mio. kr. på IV-behandling som omhandler igangsatte IV-behandlingsforløb på hospitalet som efterfølgende skal fortsætte i kommunalt regi jf. Sundhedsaftalen. Derudover er der færre udgifter til løn og vikarer.

Den generelle forklaring på mindreforbruget for 2020 på 1,2 mio. kr. skyldes indtægten fra IV-behandling, færre udgifter til delegeret sygepleje som overdrages til hjemmeplejen samt generelt færre udgifter til løn og vikarer end forventet. Derudover er Covid-19 udgifter adskilt fra den resterende drift og indregnes særskilt jf. tabel 1.

Det er lykkedes sektionen at nedbringe udgifterne til eksterne vikarer med 7,6 mio. kr. i forhold til 2019 jf. tabel 4.3.

Tabel 4.3: Vikarforbrug i Hjemme- og Sygeplejen pr. 31.12.2020, 1.000 kr.

År / måned	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	Total
2019	468	476	1.394	968	1.315	1.338	1.273	1.516	1.593	1.379	857	2.207	14.784
2020	193	916	1.778	455	122	201	162	439	484	596	272	1.604	7.222
Forskel	275	-440	-384	513	1.193	1.137	1.111	1.077	1.109	783	585	603	7.562

Udvikling og Forebyggelse

Tabel 5: Opfølgning på regnskab 2020 Udvikling og forebyggelse, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Sundhedspulje mm.	5.031	3.077	1.954
Sundhedshus	7.630	7.038	592
Udviklings- og forebyggelsessektionen	8.272	6.454	1.818
Uddannelse af elever	23.349	22.177	1.172
Projekt SSH til SSA for AUB-midler (trepartsaftale på elevområdet)	0	-6.401	6.401
Aktivitetscentre og forebyggende medarbejdere	5.041	4.460	581
I alt	49.323	36.804	12.519

Udviklings- og forebyggelsesområdet viser et mindreforbrug for 2020 på 12,5 mio. kr., mens forventningen var et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. ved seneste budgetopfølgning, svarende til en forbedring på 6,1 mio. kr. Forbedringen skyldes primært større refusioner på elevområdet end forventet samt Covid-19 udgifter.

Den generelle forklaring på mindreforbruget for 2020 på 12,5 mio. kr. er, at der tidligere på året blev indgået en Trepartsaftale på elevområdet, som bl.a. betød en bidragsnedsættelse til AUB-ordningen. Silkeborg Kommune har på denne baggrund fået tilbageført 6,9 mio. kr., som fratrukket udgifter i 2020 giver 6,4 mio. kr. i mindreforbrug som søges overført til 2021. Ligeledes blev satsen for lønrefusion under skoleophold forhøjet med 20 %, hvilket har medført at den forventede udfordring på elevområdet i stedet er endt med et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Der er samlet set et mindreforbrug på Sundhedspuljen på 2,0 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes modtagelse af projektmidler som skal anvendes i 2021. Disse udgør ca. 1,1 mio. kr.

På Udviklings- og forebyggelsessektionen er der et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Størstedelen af mindreforbruget skyldes, at flere medarbejdere har været udlånt til eksternt finansierede projekter, hvilket har medført et mindreforbrug på løn til disse medarbejdere.

Derudover er udgifter relateret til Covid-19 adskilt fra den resterende drift og indregnes jf. tabel 1.

Myndighedsområdet

Tabel 6: Opfølgning på regnskab 2020 Myndighedsområdet, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Hjemmepleje mm.	191.559	187.126	4.433
Respiration	6.216	7.822	-1.606
Klippekort i eget hjem	1.996	678	1.318
Ophold uden for kommunale plejecentre	30.455	35.849	-5.394
Hjælpebidler	41.835	40.207	1.628
Myndighedssektionen	26.733	27.185	-452
Plejevederlag og pasningsorlov	5.274	6.203	-929
I alt	304.068	305.069	-1.001

Regnskabet for 2020 på Myndighedsområdet viser et merforbrug på 1,0 mio. kr., mens forventningen var et merforbrug på 3,0 mio. kr. ved seneste budgetopfølgning, svarende til en forbedring på 2,0 mio. kr. Ændringerne beskrives nedenfor.

Myndighedsområdet er primært udfordret af øgede udgifter til respirationshjælp, ophold uden for kommunale plejecentre (dvs. ophold på friplejehjem, plejehjem i andre kommuner og særlige botilbud) samt plejevederlag og pasningsorlov. Aktiviteterne under myndighedsområdet er uddybet i følgende:

Hjemmeplejeydelser

Der er et mindreforbrug på myndighedsbudgettet til hjemmeplejeydelser på 4,4 mio. kr. i 2020. Årsagen til mindreforbruget er primært, at et reserveret budgetbeløb til tilvækst af borgere i hjemmeplejen ikke har fundet anvendelse.

Respiration

Resultatet for 2020 viser et merforbrug på 1,6 mio. kr. til respirationsborgere, hvilket er 0,2 mio. kr. større end ved sidste budgetopfølgning. Årsagen skyldes, at en borger har været dyrere end forventet. Merforbruget generelt for 2020 skyldes en samlet tilgang af 2 nye borgere i 2020.

Klippekort i eget hjem

Klippekortsordningen er ophørt med udgangen af september. I forhold til det afsatte budget fremkommer et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i 2020.

Ophold uden for kommunale plejecentre

Resultatet for 2020 er samlet set et merforbrug på 5,4 mio. kr. fordelt på nedenstående:

- **Friplejehjem i andre kommuner** viser et merforbrug på 2,5 mio. kr., hvilket er 0,1 mio. kr. større end ved sidste budgetopfølgning. Årsagen skyldes tilgang af to nye borgere i december måned. Merforbruget generelt for 2020 skyldes en stigning i antallet af borgere på friplejehjem i andre kommuner, som på nuværende tidspunkt er på 14 borgere. I budgettet for 2020 var der forudsat en forventning på 6-7 borgere.

- Der er et merforbrug på **Kjellerup Friplejehjem** på 0,5 mio. kr. i 2020, som er 0,1 mio. kr. lavere i forhold til den seneste budgetopfølgning.
- **Mellemkommunale opholdsbetalinger** på plejehjem viser et merforbrug på 2,8 mio. kr. i 2020. Ved seneste budgetopfølgning var forventningen et merforbrug på 2,3 mio. kr. Ændringen skyldes tilgangen af en borgersag, der ikke tidligere har været medregnet.
- Der er balance vedrørende **Særlige botilbud** i 2020. Ved sidste budgetopfølgning var forventningen et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Årsagen skyldes én borger hvor udgiften er steget markant mere end forventet.
- **Blå Kors forsorghjem** viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2020 hvilket er på niveau med den seneste budgetopfølgning. Mindreforbruget generelt for 2020 skyldes at den ene borger, der var på forsorghjem, er flyttet på plejehjem pr. 1. april.

Hjælpemiddelprodukter

Der er et mindreforbrug på hjælpemiddelprodukter på 1,6 mio. kr. hvilket er en forbedring på 1,7 mio.kr. i forhold til sidste budgetopfølgning. Ændringen skyldes, at en stor del af udgifterne til hjælpemidler betales i december måned, og forventningen til disse udgifter har været vurderet for høje. Forbedringen i løbet af 2020 skal ses som et resultat af de indsatses som Myndighedssektionen og Hjælpemiddelcentreret samarbejder om. Indsatserne vedrører blandt andet stomi, bleer og genbrug af hjælpemidler. Derudover har der været et fald i efterspørgslen på hjælpemidler.

Plejevederlag og pasningsorlov

Der er et merforbrug på 0,9 mio. kr. på plejevederlag og pasningsorlov. Merforbruget skyldes, at sagsomfanget er større end forudsat i budgettet, som er fastlagt på baggrund af sagsniveauet og -omfanget i tidligere år.

Øvrige poster

Tabel 7: Opfølgning på regnskab 2020 Øvrige poster, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Vederlagsfri fysioterapi	17.387	15.524	1.863
Sundhedsudgifter og træning udført af øvrige	5.820	5.037	763
Tandpleje	3.702	3.415	287
Refusion særligt dyre enkeltsager	-2.399	-2.555	156
Huslejetab	3.157	3.335	-178
IT, bygninger og tjenestebiler	17.839	17.625	214
Tjenestemandspensioner	4.626	4.429	197
Analyse af Sundhed og Omsorg	-7.020	0	-7.020
Bedre bemanning	298	4.473	-4.175
Ikke bogførte covid-19 udgifter	0	184	-184
Diverse mindre poster	16.025	17.742	-1.717
I alt	59.435	69.228	-9.793

På de øvrige poster er resultatet for 2020 et merforbrug på 9,8 mio. kr., hvilket er en forværring på 7,0 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning. Ændringen skyldes lavere refusioner for særligt dyre enkeltsager end indregnet ved seneste budgetopfølgning på 1,3 mio. kr. Hertil kommer, at indtægter for 2. halvår på Bedre bemanning endnu ikke er modtaget, hvilket giver et merforbrug på 4,2 mio. kr. De to puljer 'Pulje til flere dagsture til plejehjemsbeboere' og 'Genoptagelse af besøg og fastholdelse af social kontakt for svækkede ældre', hvor der samlet set er et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., har ved øvrige budgetopfølgninger været medtaget under diverse mindre poster, men er denne gang flyttet til posten 'Covid-19 relaterede udgifter' i tabel 1. Dette medfører en forværring på 1,1 mio. kr. på 'Øvrige poster'.

Det samlede merforbrug på øvrige poster skyldes dog primært, at der er afsat en besparellespost i budgettet på 7,0 mio. kr., som skulle udmøntes på baggrund af Rambølls analyse af Sundheds- og Omsorgsafdelingen. Besparelsen er dog først blevet udmøntet i budget 2021.

KLIMA- OG MILJØUDVALGET

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 81 Natur og Miljø

Sagsbehandler: Dr10838

SagsID: EMN-2020-00997

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 på bevilling 81 Natur og Miljø.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter eksklusive COVID-19 relaterede udgifter. Regnskab og overførsel af budgetbeløb relateret til COVID-19 opgøres i en samlet sag til Økonomi- og Erhvervsudvalget og Byrådet. Derfor er alle budgetter og regnskabstal fratrukket mer/mindreudgifter vedrørende COVID-19.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik-og Miljøchefen indstiller til Klima og Miljøudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2020 for bevilling 81 Natur og Miljø tages til efterretning

Teknik-og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2020 til 2021",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -169.000 kr. i forhold til en regnskabsafvigelse eksklusive COVID-19 relaterede udgifter på -169.000 kr. godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 14,678 mio. kr. godkendes

Beslutning

Indstillingen godkendt. De fremviste plancher vedlægges protokollen.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang¹, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter fra 2020 til 2021, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2020 til 2021.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2020 for bevilling 81 Natur og Miljø

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter eksklusiv COVID-19	9.475	567	10.042	10.211	-169
I alt service udgifter eksklusiv COVID-19	9.475	567	10.042	10.211	-169
Øvrig drift					
COVID-19 relateret udgifter	0	25	25	84	-59
I alt øvrige drift	0	25	25	84	-59
Samlet drift	9.475	592	10.067	10.295	-228
Samlet anlæg	3.400	16.832	20.232	5.490	14.742

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 81 Natur og Miljø

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Naturforvaltningsprojekter	41	
Skove	-380	Merforbruget skyldes bl.a. øget pres på benyttelsen af bynære skove og grønne områder.
Vandløb	-536	Merforbruget skyldes grødeskæring i Gudenåen 2 gange på strækningen Silkeborg og Tange, samt

¹ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

		øgede udgifter til vedligeholdelse generelt.
Diverse udgifter og indtægter (skadedyrsbekæmpelse)	706	Mindreforbruget skyldes at der er projekter som først sættes i gang i år 2021, f.eks. - undervisning af skolebørn. - styrket indsats i det åbne land - mere giftfri bekæmpelse.
Samlet overførsel	-169	

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 81 Natur og Miljø

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Undersøgelse og planlægning af sti ved Gubsø	596	Kan først igangsættes når Vejdirektoratet har lavet endelige aftaler med lodsejere i området vedr. erstatningsnatur. Forhandlinger pågår.
Projekter i Gudenås opland	197	Der er igangsat forskellige projekter bl.a. natur- og miljøforbedring i vandløb i oplandet til Randers Fjord.
Istandsættelse af Kjellerupbanestien	646	Der afventes afgørelse fra Miljøstyrelsen og derefter antagelig også fra Miljø- og Fødevarerklagenævnet.
Naturopretningsprojekt for mose i Kærsgård Plantage	192	Projektet består primært i rydning af ældre nåletræer på tidligere moseareal. Det skulle være udført i vinteren 2019-2020, men grundet meget vådt vejrlig var det ikke muligt. Maskinerne kunne ikke køre på arealet. I denne vinter, 2020-2021 er træerne fældet, og projektet færdiggøres i start 2021.
Them Bavnehøj, istandsættelse af tårnet, bedre adgangsforhold mv.	200	Forundersøgelse igangsat af eksisterende tårn. Rådgiver har ikke kunnet levere materiale til aftalte deadlines, så projektet er trukket ud.

Naturgenopretning af Vrads og Sepstrup området	228	Afventer vvm screening og projektet forventes udført i 2021.
Realisering af tiltag fra Naturkvalitetsplaner	205	Der er planlagt projekter for de resterende midler i 2021. Projekterne er både undersøgelser og indsatser i særligt værdifulde naturområder.
Genopretning af højmoser	672	De første forundersøgelser er lavet og nye forventes igangsat i 2021, men lodsejerforhandlinger afventer pga. Corona situationen
Renovering af trækstien, 3. etape	485	Trækstien er hævet, flere publikumsfaciliteter bliver udbygget i 2021.
Kortlægning og naturprojekter for bilag IV-arter 2020	182	Beløbet anvendes til undersøgelse af bilag IV arter, samt forbedring af levesteder for bilag IV arter.
Rågebekæmpelse 2020-2022	192	Kampagnen løber over flere år og forsætter derfor i 2021 og 2022.
Istandsættelse af Kjellerupbanestien, etablering af primitive overnatningssteder	400	Der er fortaget nabohøring, og tilladelser er indhentet i 2020. Pladsen forventes anlagt i 2021.
Fjernelse af sand ved Tange sø	4.881	Projektet afventer myndighedstilladelser
Naturopretningsprojekt for Stenholt Mose	-1.797 3.289	EU-LIFE projektet er afsluttet, men der skal ske tilretninger af hegn mv. ifbm. projektet i løbet 2021. samt forundersøgelse af den sydlige del af mosen for at udbygge projektet.
Realisering af projekter i Natura 2000-planerne, 2. planperiode 2018	1.471	Beløbet er afsat til et konkret projekt vedr. Sillerup Væld.
Realisering af projekter i Natura 2000-planerne, 2. planperiode 2020	1.759	Indsatserne løber over flere år, og afventer bl.a. lodsejerforhandlinger
Opmåling af vandløb 2019	395	Opmåling af vandløb er igangsat og løber over flere år.
Vand- og klimaplan 2019-2020	486	Arbejdet med spildevandsplan, vandforsyningsplan og vandløbsregulativer er igangsat. Arbejdet forløber over flere år.
Bevilling 81 i alt	14.678	