

Regnskabsbemærkninger, regnskab 2016

Politikområde: 08 Ældre

DRIFT

<i>I hele 1.000 kr., i 2016-priser</i>	Udgift	Indtægt	Netto
<u>Hele politikområdet</u>			
Korrigeret budget 2016	585.128	-34.710	550.418
Forbrug regnskab 2016	562.183	-41.361	520.822
Regnskabsresultat 2016	-22.945	-6.651	-29.596
<u>Indenfor selvforvaltning</u>			
Oprindeligt budget 2016	567.596	-34.710	532.886
Tillægsbevillinger og omplaceringer	13.811		
Korrigeret budget 2016	581.407	-34.710	546.696
Forbrug 2016	546.401	-28.884	517.517
Regnskabsresultat, som overføres til 201	-35.006	5.826	-29.180
<u>Udenfor selvforvaltning</u>			
Oprindeligt budget 2016	3.721	0	3.721
Tillægsbevillinger og omplaceringer			
Korrigeret budget 2016	3.721	0	3.721
Forbrug 2016	15.782	-12.477	3.305
Regnskabsresultat uden for selvforvaltning	-12.061	-12.477	-416

+ = merforbrug, - = mindreforbrug

Området har et samlet mindreforbrug på 29,6 mio.kr., fordelt med mindreforbrug indenfor selvforvaltning på 29,2 mio.kr. og mindreforbrug udenfor selvforvaltning på 0,4 mio. kr..

Resultatet *indenfor selvforvaltning* var oprindeligt på 39,8 mio.kr., men i forbindelse med budgetkontrollerne i løbet af 2016 blev det vedtaget, at overføre netto 10,9 mio.kr. til dækning af merforbruget på handicap området. Der overføres yderligere 15,8 mio. kr. i forbindelse med regnskabsafslutning.

ANLÆG

<i>I hele 1.000 kr., i 2015-priser</i>	Udgift	Indtægt	Netto
Oprindeligt budget 2016	500		500
Tillægsbevillinger og Omplaceringer i 2016	1.185		1.185
Korrigeret budget 2016	1.685		1.685
Forbrug 2016	1.664		1.664
Regnskabsresultat 2016	-21		-21

+ = merforbrug, - = mindre forbrug

På grund af omlægning indenfor ældreområdet var der initiativer igangsat i 2015 som først blev færdiggjort i 2016. Der blev derfor omplaceret 1,9 mio. kr. til udskudt anlægsarbejde.

Generelle kommentarer til regnskabet på politikområdet

Samlet resultat på områder omfattet af selvforvaltning

Området har 4 selvforvaltningsaftaler bestående af de fire distrikter. Derudover fællesområdet, hvor de fire distrikter hæfter solidarisk for udgifter og indtægter.

Servicedeclarerede udgifter

Samlet budget 402 mio. kr. mindre forbrug -11,3 mio. kr.

De servicedeclarerede udgifter består af udgifter til plejepersonale, beklædning, betaling til private leverandører og sygepleje. Det afsatte budget er beregnet som forventet antal visiterede timer gange med budgettet omkostning pr. time.

Forklaring til mindre forbruget

Der er ikke visiterede det antal timer, der blev budgetlagt med, hvilket givet et mindreforbrug på området. Generelt har antallet af timer siden ultimo 2015 ligget under niveauet for budget. I 2016 er der en afvigelse i timerne på 8 % i forhold til budgettet.

Derudover er udgiften til ny leverandør, der trådte i kraft 1-6-2016, ikke blevet på det forventet niveau. Køb og salg af pladser har derimod haft et merforbrug på 12,2 mio. kr. Indtægterne har i 2016 ikke været som forventet ved budgetlægningen.

Der er samlet på det visiterede området et mindreforbrug på 11,3 mio. kr.

Visiterede stillinger	Regnskab	Budget	Afgivelse
I alt	402.924	414.235	-11.312
Selvforvaltning i alt	346.846	351.745	-4.899
Fælles i alt	56.078		-6.412

Fælles består af

Budget til fordeling til leverandører	0	27.327	-27.327
<i>Budgetregulering</i>		<i>18.600</i>	
§94	2.236	2.142	95
§95	21.591	24.034	-2.443
Fælles nat	8.467	0	8.467
§ 96	14.296	11.826	2.471
Køb og salg af pladser	9.345	-2.838	12.183
Færdigbehandlede	142	0	142

Faste stillinger

Budget 75,5 mio. kr. mindre forbrug - 7,3 mio. kr.

Faste stillinger består af udgifter til distriktslederstillinger, teamledere, driftsplanlæggere, teknisk servicepersonale, administration, sygeplejersker med specialfunktioner, modtagekøkkenpersonale og husassistenter, elever, aktivitetspersonale og personale til træning efter serviceloven.

Mindre forbruget på 7,3 mio.kr. skyldes flere forhold, men fortrinsvis mindre udgifter på elever og specialfunktionen. Det har siden slutningen af 2015 ikke været muligt at optage SOSU elever på hjælperuddannelsen i henhold til den aftalte kvote. Der er ikke tilstrækkeligt kvalificerede ansøgere. Mindre forbruget er et udtryk for dette.

Faste udgifter + overførsel fra 2015

Budget 37,8 mio. kr. Mindre forbrug - 11,2 mio. kr.

Faste udgifter består af Bygninger, administration, kørsel, visse personalerelaterede udgifter, borgerrelaterede udgifter og indtægter.

Der er realiseret et samlet mindreforbrug på 11,2 mio.kr.. Det er bl.a. overførslen på 14,5 mio. kr. fra sidste år der er årsagen.

Det samlede resultat indenfor selvforvaltning, fratrukket 10,8 mio. kr. til handicap området, er under 3 % af det samlede korrigerede budget. I henhold til gældende regler giver dette ikke anledning til yderligere beskrivelser om nedbringelse af overskud.

Samlet resultat på områder ikke omfattet af selvforvaltning – mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

NETTO		Korrigeret	Restbudget
<i>I hele 1.000 kr., i 2016-priser</i>	Regnskab	budget	-mindreforbrug +merforbrug
Husleje tab	3.048	3.476	-428
Projekter	12	0	12
Øvrige områder (ældreråd)	245	245	0
Resultat	3.305	3.721	-416

Husleje tab

Kontoen dækker over tomgangsleje. Tidligere var der et større merforbrug på området, men i 2016 bliver resultatet et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Projekter

Der er et mindreforbrug på 12.000 kr., hvilket skyldes projekter som er afsluttet og endelige. De projekter som forsætter er administrativt overført til 2017 til forsat drift.