

Forslag til budgetændringer m.v.

Nærværende bilag er en samling af de tekniske budgetændringer, der foreslås af direktionen i forbindelse med budgetrapporten.

Hele 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020	2021
Flytning af budget vedr. tidlig national lungesatsning	2017	2018	2019	2020	2021
ÆGU – Voksen/ældre (SSC)	-30	-48	-90		
BUU – Sundhedsplejen (BC)	30	48	90		
Analyse af indtægter	2017	2018	2019	2020	2021
ØU – Revision	1.325				
SAMU – Ref. af driftsudgifter til den kom. Beskæftigelsesindsats	-475				
SAMU - Boligstøtte (SSC) - Betalinger fra andre kommuner	-279				
SAMU - Kontanthjælp (AMC) - Betalinger fra andre kommuner	-36				
SAMU - Førtidspension (AMC) - Betalinger fra andre kommuner	-405				
SAMU - Produktionsskoler (AMC) - Betalinger fra andre kommuner	-14				
SAMU - Hjælpebidler (SSC) - Betalinger fra andre kommuner	-17				
BUU - Skoler (SC) - Betalinger fra andre kommuner	-99				
Finansieringsudgifter – Ældreboliger	2017	2018	2019	2020	2021
Renter	-1.120	-1.026	-1.100	-1.100	-1.100
Øvrige finansforskydninger	1.120	1.026	1.100	1.100	1.100

Tidlig national lungesatsning

DUT-midlerne vedr. den tidlige nationale lungesatsning blev ved en fejl fuldt ud overført til Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets budget, hvor det korrekte var at overføre en del til Børne- og Undervisningsudvalgets område. Dette foreslås nu rettet.

Analyse af indtægter

Ringsted Kommune har haft indgået konsulentaftale med BDO om analyse af kommunens indtægter på følgende 3 områder:

- Statsrefusion og tilskud på sociale ydelser
- Den kommunale udligningsordning.
- Mellekommunale refusioner

Honoraret for analysen vedrørende statsrefusion er aftalt til 475.000 kr.

Honorarer for de to øvrige analyser sker efter "no cure no pay" hvorved BDO bærer den fulde økonomiske risiko. Honoraret udgør for hver analyse 25 % af de første 3 mio. kr. i forøgede indtægter analysen identificerer og derefter 15 %.

Analyserne er afsluttet og resultaterne af de foretagne analyser er følgende:

Statsrefusion

Der er i 2017 opnået refusionsmæssige berigtigelser på i alt 2.132.000 kr. for årene 2013 til 2015 - primært vedrørende driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats. Fremadrettet vil der kunne opnås merindtægter på ca. 200.000 kr. årligt.

Honorar: 475.000 kr.

Den kommunale udligningsordning

Der er foretaget en gennemgang af kommunens BBR-data samt data vedrørende boligstøtte der danner grundlag for to kriterier i de socioøkonomiske kriterier, som indgår i grundlaget for landsudligning, bloktilskud og nogle af de særlige tilskud og udligningsordninger for kommunerne.

Der er i den forbindelse foretaget korrektioner af data i de to systemer der tilsammen bevirker, at kommunen fra 2018 og efterfølgende år vil være berettiget til 979.000 kr. yderligere i tilskud og udligning. Der er ikke på dette område mulighed for at foretage korrektioner for tidligere år.

Honorar: 245.000 kr.

Mellemkommunale refusioner

Analysen omhandler betalinger for borgere der er bosiddende i en anden kommune end den kommune der skal betale for borgeren.

Analysen viser, at de samlede manglende opkrævninger vil komme til at udgøre 3,2 mio. kr. Herudover er der konstateret fejlregistreringer i cpr-registeret der bevirker, at Ringsted Kommune fremadrettet vil være berettiget til 0,5 mio. kr. yderligere i tilskud og udligning.

Honorar: 850.000 kr.

Berigtigelser af statsrefusioner og mellemkommunale refusioner indgår i regnskabet for 2017 på de respektive driftsområder. Honoraret for analyserne er betalt af bevillingen til revision.

På den baggrund foreslås følgende budgetomplaceringer:

Bevilling:	Beløb:
Revision (ØU)	1.325.000
Refusion af driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats (AMC)	-475.000
Betalinger fra andre kommuner:	
Boligstøtte (SSC)	-279.000
Kontanthjælp (AMC)	-36.000
Førtidspension (AMC)	-405.000
Skoler (SC)	-99.000
Produktionsskoler (AMC)	-14.000
Hjælpebidler (SSC)	-17.000

Gevinsten vedrørende analyse af udligningsordning fremkommer først i 2018 og efterfølgende år. Honoraret herfor kan afholdes indenfor den eksisterende bevilling til revision.

Finansieringsudgifter – Ældreboliger

Ringsted Kommune har en række ældreboliger, hvor de lån der blev optaget i forbindelse med etablering af boligerne nu er udamortiseret.

I henhold til almenboligloven skal beløb svarende til ydelserne på de udamortiserede lån henlægges. To tredjedele af henlæggelserne skal indbetales til boligorganisationernes dispositionsfond, som er en fond der er oprettet med henblik på at yde særlig driftsstøtte til problemramte boligafdelinger. Den resterende tredjedel skal henlægges til lokal disponering.

Der har været tvivl om hvordan disse henlæggelser skulle håndteres i regnskabet. Budgettet har midlertidigt været placeret under renter.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har nu præciseret, at henlæggelserne og afregning til dispositionsfonden skal registreres under finansforskydninger.

På den baggrund foreslås det, at nedenstående budgetbeløb flyttes fra "Renter" til "Øvrige finansforskydninger".

1.000 kr.	2017	2018	2019	2020	2021
Renter	-1.120	-1.026	-1.100	-1.100	-1.100
Øvrige finansforskydninger	1.120	1.026	1.100	1.100	1.100