



Årsberetning 2012



Årsberetning 2012



Indhold

Forord	5
Ledelsespåtegning	6
Kommuneoplysninger.....	7
Indledning	8
Sammenfatning af den økonomiske situation.....	9
Kommentarer til bevillingsopfyldelse	15
Fagudvalgenes regnskabsresultat.....	23
Regnskabsberetning.....	80
Anvendt regnskabspraksis.....	82
Oversigter og noter.....	84

Forord

Borgmester Henning Jensen Nyhuus



Byrådet har nu afsluttet og godkendt regnskab og årsberetning for 2012. Årsberetningen indeholder en status over den økonomiske situation og årets samlede økonomiske resultat. Samtidig indeholder den en beskrivelse af de mål, som byrådet har sat sig på en række områder, og i hvilken grad målene er opfyldt.

De økonomiske udsigter for 2012 var ikke gunstige, og det var derfor nødvendigt at gennemføre betydelige besparelser i budgettet for 2012. I løbet af året har der været stor fokus på sikker drift og at overholde den ramme for kommunens serviceudgifter, som er aftalt mellem regeringen og Kommunernes Landsforening. Hvis kommunerne samlet set overskred denne ramme, ville det medføre sanktioner fra regeringens side i form af modregning i bloktilskuddet.

Jeg kan nu med tilfredshed konstatere, at Randers Kommune fuldt ud lever op til kravene i kommuneaftalen. Vores serviceudgifter lå i 2012 ca. 33 mio. kr. under rammen, og vi har i lighed med mange andre kommuner været tilbageholdende med udgifterne for at sikre os mod at blive ramt af sanktioner.

Det gode resultat skyldes ikke mindst, at vore mange ledere har udvist stor ansvarlighed i den daglige drift. Der har i løbet af 2012 været en vis nedgang i institutionernes opsparede overskud, men de har dog stadig en opsparing på knap 50 mio. kr. til senere anvendelse.

Regnskabet viser, at driftsoverskuddet i 2012 har været af en sådan størrelse, at det kan dække både udgifterne til vores anlægsprogram og afdrag på lån. Dermed er et af de vigtigste mål i kommunens økonomiske politik overholdt.

Jeg vil derfor betegne regnskabet for 2012 som fuldt tilfredsstillende.

Også i 2012 har anlægsprogrammet været stort til gavn både for beskæftigelsen og udviklingen i kommunen. Der er gennemført adskillige projekter på skolerne, både med modernisering, energibesparende foranstaltninger og vedligeholdelse. Derudover kan jeg nævne, at det længe ventede projekt med færdiggørelse af Randers Stadion, Auto C Park er startet, og at vi er i fuld gang med et meget stort projekt med renovering af gadebelysningen.

Jeg håber, at mange vil benytte muligheden for at læse mere om udviklingen i 2012 i årsberetningen og ønsker god læselyst.

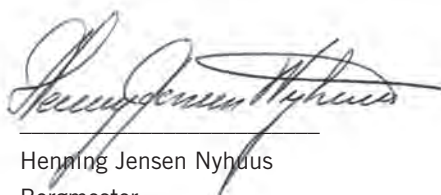
Ledespåtegning



Økonomiudvalget har den 13. maj 2013 behandlet og godkendt regnskabet for 2012 for Randers Kommune.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget og regnskabssystem, idet de deri krævede skemaoversigter findes i særskilt bilag. Vi anser den vedlagte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2012.

Randers Kommune, den 13. maj 2013



Henning Jensen Nyhuus
Borgmester



Hans Nikolaisen
Kommunaldirektør

Kommuneoplysninger



Randers Kommune

Laksetorvet
8900 Randers C
Telefon: 8915 1515
Regnskabsperiode: 2012

Økonomiudvalg

Henning Jensen Nyhuus, borgmester
Steen Bundgaard
Leif Gade
Kasper Fuhr Christensen
Bjarne Overmark
Anders Buhl-Christensen
Hans Kortbek
Frank Nørgaard
Daniel Madie

Direktion

Hans Nikolaisen
Lene Andersen
Lars Keld Hansen
Steinar Eggen Kristensen
Erik Mouritsen

Revision

BDO

Indledning



Årsberetningen giver en status over Randers Kommunes økonomi samt et overordnet indblik i, hvordan 2012 er gået.

I beretningen gives der et overblik over de væsentligste økonomiske forhold i kommunen, endvidere gøres der status over målopfyldelsen i 2012. Regnskabsresultatet beskrives i forhold til det korrigerede budget ultimo 2012, dvs. det oprindelige budget med efterfølgende ændringer.

Fagudvalgenes økonomi beskrives i et afsnit for sig. Redegørelsen er opgjort på bevillingsniveau, og den indeholder en status på fagområdernes økonomi og service, derudover redegøres der for status på kvalitetsmål og indsatsområder i 2012.

I regnskabsberetningen gennemgås det realiserede resultat i 2012. Derudover redegøres der for sammenhængen mellem de opkrævede skatter og kommunens forbrug af ressourcer til drift, anlæg samt finansposter. Afslutningsvis kommenteres likviditeten og den økonomiske stilling pr. 31. december 2012.

Årsberetningen indeholder følgende afsnit:

- Kort sammendrag af den økonomiske situation
- Regnskabsresultatet
- Kommentarer til bevillingsopfyldelse
- Fokusområder i 2012
- Fagudvalgenes regnskabsresultat
- Regnskabsberetning
- Oversigter og noter

Sammendrag af den økonomiske situation

Budgetforlig

Budgettet for 2012 blev vedtaget på grundlag af et budgetforlig mellem Socialdemokraterne, Venstre, Det konservative folkeparti, Dansk folkeparti, SF og løsgænger Erik Poulsen.

Der var tale om et vanskeligt økonomisk udgangspunkt for Randers Kommune op til budgetlægningen for 2012. Likviditeten var presset, og årsagen hertil skulle primært findes i beskæftigelsesreformen, som blev vedtaget af Folketinget umiddelbart efter budgetvedtagelsen for 2011. Reformen kostede Randers Kommune mange penge, og på trods af et overgangstilskud i 2011 og 2012 var der et betydeligt underskud. Disse forhold gjorde det tvungende nødvendigt at gennemføre besparelser i budgettet for 2012-15. Ved vedtagelsen af spareforslagene lagde forligspartierne stor vægt på en fortsat sikker drift af Randers Kommune. Desuden besluttede forligspartierne at fastholde anlægsniveauet med henblik på at sikre en fortsat udvikling af kommunen.

Budgetforliget overholdt regeringens krav om uændrede skatter, serviceramme og anlægsramme på kvalitetsfundsområderne. Desuden levede budgetforliget op til kommunens egne krav til overskud på den ordinære drift.

Serviceudgifter

Stram udgiftsstyring var også et hovedtema i 2012. Sanktionslovgivningen fra 2011 blev videreført i 2012. Den betød, at en overskridelse af servicerammen på landsplan, ville medføre modregning i kommunernes bloktilskud. Den økonomiske styring i 2012 blev tilrettelagt med henblik på at sikre, at servicerammen blev overholdt, og derfor blev der bl.a. indarbejdet en bufferpulje på 42,4 mio. kr. under serviceudgifterne til imødegåelse af virkningen af forbrug af frigivne overførsler. Af nedenstående tabel fremgår serviceudgifterne i budget og regnskab 2012:

Serviceammen 2012	Mio. kr.
Serviceudgifter i budget 2012, ramme	4.074,6
Serviceudgifter i regnskab 2012	3.998,8
Korrektion for bufferpulje	42,4
Underskridelse	33,4

Serviceudgifterne i regnskab 2012 lå 33,4 mio. kr. under det vedtagne budget. Dette var også en tendens på landsplan, hvor de kommunale regnskaber lå 5-6 mia.kr. under servicerammen. Dermed kom sanktionslovgivningen ikke i anvendelse, og bloktilskuddet udbetaltes således fuldt ud.

I økonomiaftalen blev der udmøntet 2 mia. kr. fra kvalitetsfonden målrettet anlægsinvesteringer på skoler, dagtilbud, ældreområdet samt idrætsfaciliteter. På kvalitetsfundsområderne finansierer staten halvdelen af udgifterne, og statens bidrag til Randers Kommune udgør 34,4 mio. kr. i 2012, og Randers Kommunes bidrag skal mindst udgøre 68,8 mio. kr. incl. statens bidrag. Der er realiseret anlægsprojekter for 64,1 mio. kr. på kvalitetsfundsområderne, og der overføres knap 46 mio. kr. til 2013. Randers Kommune har således knap opfyldt rammen for 2012. Efterslæbet overføres til 2013, hvor projekterne forventes færdiggjort. Der er derfor ikke foretaget deponering af bloktilskudsandelen svarende til 50 % af underskridelsen.

Kvalitetsfond 2012	Mio. kr.
Kvalitetsfundsramme 2012	68,8
Kvalitetsfond i regnskab 2012	64,1
Underskridelse	-4,7

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen sammenfatter alle udgifts- og indtægtsposter i kommunen og giver dermed det samlede overblik over kommunens økonomiske situation:

Hele 1.000 kr.	Regnskab 2012	Oprindeligt Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret Budget	Afvigelse
Skatter	-3.615,1	-3.620,0	0,3	-3.619,7	-4,6
Tilskud og udligning	-2.071,8	-2.028,7	-37,1	-2.065,8	6,0
Drift - Serviceudgifter	3.998,8	4.074,6	34,5	4.109,2	110,4
Drift - Overførselsudgifter	1.437,4	1.324,5	72,8	1.397,3	-40,0
Renter	37,9	46,2	-6,6	39,6	1,7
Resultat af ordinær drift	-212,9	-203,5	64,0	-139,4	73,4
Skattefinansieret anlæg i alt	139,7	155,4	84,0	239,4	99,7
Resultat af ordinær drift og anlæg	-73,1	-48,0	148,0	100,0	173,1
Jordforsyning i alt	1,5	-28,4	-1,5	-29,9	-31,4
Ældreboliger i alt	0,0	0,0	1,8	1,8	1,9
Brugerfinansieret område	-6,9	-3,1	3,6	0,6	7,4
Årets resultat	-78,5	-79,5	151,9	72,5	151,0
Finansopgørelse					
Optagne lån	-70,0	-66,8	-5,4	-72,1	-2,1
Afdrag på lån	75,4	76,7	0,2	76,9	1,5
Finansforskydninger	-185,9	15,9	-19,2	-3,3	182,6
Finansposter i alt	-180,5	25,8	-24,4	1,4	181,9
Kassebevægelse *)	-259,0	-53,6	127,5	73,9	332,9

*) Negative tal betyder kasseforøgelse, positive tal betyder kasseforringelse

Tillægsbevillinger

Der er givet tillægsbevillinger for netto 127,5 mio. kr., primært som følge af at der har været store forskydninger mellem årene. Der er således overført uforbrugte driftsmidler på 96,2 mio. kr. fra 2011 til 2012 i forbindelse med overførselssagen for 2012. Herudover er der overført uforbrugte anlægsmidler for 112,7 mio. kr. Overførslerne fra 2012 til 2013 er beskrevet på side 11.

Oversigt over tillægsbevillinger

	Mio. kr.
Finansielle poster	
(skatter, tilskud, lån mm.)	-61,1
Serviceudgifter, drift	-61,7
Overførselsindkomster, drift	72,8
Skattefinansieret anlæg	-28,7
Renter	-6,6
Hvile i sig selv og	
brugerfinansieret område	3,9
Overførsler fra 2011, drift	96,2
Overførsel fra 2011, anlæg	112,7
I alt	127,5

*Jordforsyning og ældreboliger incl. låneoptagelse.

Der er i 2012 givet omfattende tillægsbevillinger vedr. overførselsindkomsterne for 72,8 mio. kr. i alt. Der er især førtidspension og kontanthjælp, der har været under pres i 2012. Der er således givet tillægsbevillinger til førtidspension på 17 mio. kr. samt til kontanthjælp på 20 mio. kr. og sygedagpenge på 5 mio. kr. Derudover er der givet tillægsbevilling til beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige på godt 26 mio. kr. Beløbet er fuldt ud kompenseret via regulering af beskæftigelsestilskuddet, som blev udbetalt i forbindelse med midtvejsreguleringen af bloktilskuddet. Mens de øvrige tillægsbevillinger er finansieret ved omprioritering inden for den samlede serviceramme.

Tillægsbevillinger vedrørende de finansielle poster udgør -61,2 mio. kr. i 2012. Tillægsbevillingerne vedrører bl.a. midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet på -28,6 mio. kr., deponeringer på -18,8 mio. kr. vedr. svømmebad samt lejemål på Vestervold, som bortfalder. Hertil kommer merindtægter vedr. moms på jord samt lavere udgifter til renter og afdrag.

Under serviceudgifterne er der samlet set givet negative tillægsbevillinger på -61,7 mio. kr. i alt. I forbindelse med budgetkontrollerne er der

givet negative tillægsbevillinger på -25,2 mio. kr. i alt til finansiering af bl.a. merudgifterne på overførselsindkomsterne. Endvidere har Socialudvalget tilbagebetalt gæld på handicapområdet for 23 mio. kr.

På hvile i sig selv områderne (Jordforsyning, ældreboliger og det brugerfinansierede område) er der givet tillægsbevillinger på i alt 3,9 mio. kr.. Heraf vedrører størstedelen det brugerfinansierede område.

Skattefinansieret anlæg er reduceret med 28,7 mio. kr. Det vedrører bl.a. atletikhallen, hvor bevillingen på 20 mio. kr. er overført til 2013. Derudover er der overført beløb vedr. svømmebadet for 6 mio. kr. til 2013.

Resultat af ordinær drift og anlæg

Resultatet af ordinær drift og anlæg beskriver balancen mellem kommunens skattefinansierede indtægter og udgifter på henholdsvis drift og anlæg. Nedenstående tabel viser, at der oprindeligt var forventet et overskud på 48 mio. kr. i 2012. Overførsler fra 2011 og tillægsbevillingerne givet i årets løb, betyder, at der i det korrigerede budget var regnet med et underskud på 100 mio. kr. på de skattefinansierede områder.

Mio. kr. (+) = underskud/forbrug	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Resultat af ordinær drift og anlæg	-48,0	148,0	100,0	-73,1	173,1
Kassebevægelse	-53,6	127,5	73,9	-259,0	332,9

Regnskabsresultatet viser imidlertid et overskud på 73 mio. kr. Der er altså tale om en afvigelse på 173 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Jf. Randersmodellen kan der overføres uforbrugte driftsmidler til næste budgetår. Derudover kan overskud vedr. anlægsprojekter som følge af tidsforskydninger overføres til efterføl-

gende år. Når der tages højde for disse forskydninger på drift og anlægsprojekter for henholdsvis 53,7 mio. kr. og 90 mio. kr., udgør afvigelse mellem det korrigerede budget og regnskab på det skattefinansierede område 29,4 mio. kr. Afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab på resultat af ordinær drift og anlæg kan herefter opgøres således:

	Mio. kr.
Skatter, tilskud og renter	3,1
Mindreudgifter vedr. overførselsudgiftsområdet (kontanthjælp, beskæftigelsesordninger, førtidspension mm.) ekskl. Bufferpulje på -42,4 mio. kr.	2,4
Budgetmæssigt overskud på serviceudgiftsområder (lønpuljer, tjenestemandspension, kompetencemidler, sygedagpengeprojekt), der ikke overføres til 2013, ekskl. bufferpuljen på 42,4 mio. kr.	14,2
Mindreudgifter på skattefinansieret anlæg, som er afsluttet	9,7
Budgetafvigelse korrigeret for overførsler	29,4
Overførsel til 2012 - drift	53,7
Overførsel til 2012 - anlæg	90,0
Samlet afvigelse i forhold til korrigeret budget	173,1

Regnskabsresultatet viser en kassebevægelse
Regnskabsresultatet viser en kassebevægelse på -259 mio. kr., dette er 332,9 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Likviditeten samt bevægelsen på kassen er nærmere beskrevet i afsnittet om kassebeholdningen nedenfor.

Der er taget højde for budgetafvigelsen i den løbende likviditetsstyring. Overførsel af uforbrugte drifts- og anlægsmidler har ingen likviditetsmæssig betydning, så længe der ikke sker forbrug af de opsparede midler, idet der alene er tale om tidsforskydninger mellem årene. I 2012 besluttede byrådet, at aftaleenhederne skulle overholde det oprindelige budget inkl. frigivne overførsler fra 2011 svarende til 3 pct. af aftaleenhedens samlede budget. De øvrige overførsler blev i princippet fastfrosset. Dette var et led i den stramme økonomistyring, som blev indført med henblik på at sikre en overholdelse af servicerammen for 2012.

Kassebeholdning

I forbindelse med budgetlægningen samt den løbende opfølgning i løbet af året, er der fokus på den gennemsnitlige kassebeholdning. Men i regnskabssituationen er der fokus på det finansielle resultat og dermed på ultimobeholdning

gen. I nedenstående afsnit beskrives kassebevægelsen i 2012.

Det finansielle resultat viser en kasseforøgelse på 259 mio. kr. Når der korrigeres for kassekreditter vedrørende obligationsbeholdningen, som ikke påvirker likviditeten, har den faktiske udvikling i kassebeholdningen været en stigning på 157,8 mio. kr. i 2012. Primobeholdningen 2012 udgjorde således -145,5 mio. kr. og ultimobeholdningen udgjorde 12,3 mio. kr. Kasseforøgelsen skyldes bl.a. drifts- og anlægspåvirkninger samt finansforskydninger. Den største del er forskydninger mellem årene, som ikke giver en permanent forøgelse af kassebeholdningen. Nedenfor vises en oversigt over de væsentligste forklaringer på udviklingen i kassebeholdningen:

Forventet stigning jf. oprindeligt budget	-53,6
Mindreforbrug ordinær drift og anlæg	-25,1
Jordforsyning inkl. låneoptagelse	29,9
Ordinær låneoptagelse	-3,2
Ordinære afdrag	-1,3
Øvrige finansforskydninger	-201,8
Brugerfinansieret område	-3,8
Kasseforøgelse	-259,0
Obligationsbeholdning, som ikke påvirker likviditeten	-101,2
Faktisk kasseforøgelse	-157,8

Der har i 2012 været et mindreforbrug på ordinær drift og anlæg på -25,1 mio. kr. Det er især resultatet af budgetkontrollerne, som har bidraget hertil, idet der er fundet kompenserende besparelser for merudgifterne på overførselsindkomsterne. Derudover har der på finansieringsposterne set under ét været en del mindreudgifter. Det drejer sig bl.a. om deponeringer vedr. lejemål og svømmebad, som er bortfaldet, lavere udgifter til renter samt merindtægter vedr. jordmoms.

På jordforsyningsområdet er der netto merudgifter for 29,9 mio. kr., som primært skyldes, at låneoptagelsen er reduceret med 34 mio. kr. som følge af nedjusteringen af jordkøb og jordsalg i løbet af 2012. Derudover er salg af en stor erhvervsgrund ikke gennemført i 2012 som forventet, og salgsindtægten overføres derfor til 2013.

Derudover er der en række poster under finansforskydninger, som bidrager til kasseforøgelsen. Finansforskydningerne i regnskab 2012 er specificeret i nedenstående tabel.

Samlet set er der derfor tale om et tilfredsstillende resultat.

Finansforskydninger	Mio. kr.
For meget hjemtaget refusion	48
Mellemregning mellem årene	14
Særtilskud vedr. budget 2013 modtaget i 2012	13
Ophævelse af deponering vedr. lejemål mm.	13
Andre langfristede tilgodehavender	-9
Beboerindskud ældreboliger	3
Anden kort gæld	3
Øvrige finansforskydninger i alt	85
Kassekreditter vedr. obligationsbeholdningen	101
Finansforskydninger i alt	186

Det drejer sig bl.a. om for meget hjemtaget refusion på det sociale område på 48 mio. kr. Der tilbagebetales 22 mio. kr. i første kvartal 2013. Dertil kommer forskydninger mellem årene på 14 mio. kr. samt tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner for 2013 på 13 mio. kr., hvor tilskuddet er modtaget allerede ultimo 2012. Derudover er der ophævet lejemål, hvor deponeringen er frigivet for 13 mio. kr. Andre langfristede tilgodehavender samt kort gæld udgør netto -3 mio. kr.

Der har i 2012 været opkøbt en obligationsbeholdning for 101,2 mio. kr., hvortil der er optaget kassekreditter. Der er tale om kortvarige kassekreditter i forbindelse med repo-forretninger. Disse kreditter tælles med i opgørelsen af det finansielle resultat, som viser et kasseforøgelse på 259 mio. kr. i alt. Men disse meget kortvarige kreditter må ikke påvirke opgørelsen af den gennemsnitlige likviditet, som beregnes ud fra et gennemsnit af beholdningen over 12 måneder. Derfor udgør den faktiske kasseforøgelse 157,8 mio. kr.

Konklusion vedr. det overordnede regnskabsresultat

Der er overskud på resultat af ordinær drift, som har været med til at finansiere anlægsprogrammet samt afdrag på gælden.

Der har været en markant forøgelse af likviditeten på 157,8 mio. kr. Der er tale om en stigning på 100 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Denne stigning skyldes bl.a. forskydninger mellem årene samt for meget hjemtaget refusion, som skal tilbagebetales i 2013. Der er med andre ord ikke tale om en permanent forøgelse af likviditeten.

Samlet set er der tale om et tilfredsstillende resultat.

Kommentarer til bevillingsopfyldelse

Bevillingsopfyldelse

Nedenfor beskrives afvigelser i forhold til korrigeret budget. Først opgøres de samlede nettodriftsudgifter opdelt på de enkelte fagudvalgsområder med forklaring på de væsentligste afvigelser. Herefter kommer en oversigt over anlægsudgifter og til sidst omtales finansieringsområdet.

Kommunens nettodriftsudgifter opdeles i serviceudgifter og overførselsudgifter.

Driftsudgifter

Serviceudgifterne budgetteres i henhold til økonomistyringsreglerne. Det vil sige, at budgetterne kun justeres i forhold til nye love, byrådsbeslutninger og demografi. Randers Kommunes definition af serviceudgifter er i overensstemmelse med regeringens definition og afgrænsning af serviceudgifter.

Der kan ske overførsel af uforbrugte driftsmidler på serviceudgiftsområderne, jf. økonomistyrings-

reglerne. Principperne tager udgangspunkt i, at aktiviteterne afholdes indenfor den givne økonomiske ramme. I 2012 besluttede byrådet imidlertid som led i overholdelsen af servicerammen, at den enkelte aftaleenhed skulle overholde sit disponible budget, dvs. en delvis fastfrysning af overførslerne, idet kun overskud svarende til 3 % af aftaleenhedens budget blev frigivet. Dette tiltag var nødvendigt af hensyn til sanktionslovgivningen.

Overførselsudgifterne omfatter de budgetgaranterede områder som kontanthjælp, førtidspensioner og øvrige indkomstoverførsler som sygedagpenge mm.

Randers Kommunes samlede skattefinansierede driftsudgifter udgør netto 5,4 mia. kr. i 2012. Heraf anvendes 4 mia. kr. indenfor serviceudgifterne, mens 1,4 mia. kr. anvendes indenfor overførselsudgifterne. I det følgende redegøres for bevillingsopfyldelse på henholdsvis serviceudgifterne og overførselsudgifterne.

Hele mio. kr.	Forbrug	Oprindeligt Budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Rest korrigeret budget
Drift - Serviceudgifter	3.998,8	4.074,6	34,5	4.109,2	110,3
Økonomiudvalget	504,6	525,7	11,0	536,7	32,1
Børn- og skoleudvalget	1.477,9	1.477,4	8,5	1.485,9	7,9
Arbejdsmarkedsudvalget	30,1	73,1	-0,2	72,9	42,8
Socialudvalget	486,9	495,9	9,2	505,1	18,2
Miljø- og teknikudvalget	181,6	185,8	-30,7	155,1	-26,5
Kultur- og fritidsudvalget	149,7	154,1	2,7	156,7	7,1
Sundheds- og ældreudvalget	1.155,5	1.149,0	25,6	1.174,6	19,1
Erhvervsudvalget	12,5	13,6	8,5	22,1	9,6
Drift - Overførselsudgifter	1.437,3	1.324,5	72,8	1.397,3	-40,0
Økonomiudvalget	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Børn- og skoleudvalget	-2,4	-1,7	-0,2	-1,9	0,6
Arbejdsmarkedsudvalget	874,6	778,5	53,3	831,8	-42,8
Socialudvalget	566,1	547,7	19,8	567,4	1,3
Sundheds- og ældreudvalget	-1,0	0	0	0	1,0
I alt	5.436,1	5.399,2	107,3	5.506,5	70,4

Serviceudgifter

Der er et mindreforbrug på serviceudgifterne på 110,3 mio. kr. inkl. en buffer på servicerammen på 42,4 mio. kr. Når der korrigeres for bufferen, udgør den reelle afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab 67,9 mio. kr. Heraf overføres 53,7 mio. kr. til 2013. Der er således et reelt mindreforbrug på 14,2 mio. kr.

De opsparede midler er faldet fra 96,2 mio. kr. i 2011 til 53,7 mio. kr. i 2012, altså et netto-fald på 42,5 mio. kr. Reduktionen skal bl.a. ses i sammenhæng med, at aftaleenhederne fik frigivet opsparet overskud svarende til 3 % af aftaleenhedens budget og dermed tilladelse til at bruge af de opsparede midler. Under øvrige områder har Socialudvalget tilbagebetalt et underskud fra 2009 på 23 mio. kr., jf. genopretningsplanen på voksenhandicapområdet. Samlet oversigt over overførslerne fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr.	2011-12	2012-13	Forskel
Aftaleenheder	65,1	48,2	-16,9
Øvrige driftsområder	31,1	5,5	-26,6
I alt	96,2	53,7	-42,5

Idet det må forudsættes, at der i 2012 er leveret den aftalte service til borgerne må en opsparing af driftsmidler betegnes som et godt resultat. Det opnåede resultat vidner om budgetansvarlighed og en effektiv drift. Der henvises til overførselssagen for en uddybende gennemgang af institutionernes opsparede midler i 2012.

Randers Kommunes serviceramme for 2012 udgør 4.074,6 mio. kr. inkl. en buffer på 42,4 mio. kr. og nettoudgifterne på serviceområderne udgør 3.998,8 mio. kr. Dermed ligger Randers Kommune ca. 75 mio. kr. under servicerammen. Når der korrigeres for bufferpuljen ligger Randers Kommune ca. 33 mio. kr. under rammen. Der er tale om samme tendens på landsplan, hvor kommunerne under ét forventes at ligge ca. 5-6 mia. kr. under servicerammen. Kommunerne bliver derfor ikke ramt af sanktionslovgivningen i 2012.

Det positive resultat vedr. serviceområderne dækker samtidig over udgiftsområder, som har været under særligt pres i 2012. Det drejer sig primært om specialundervisning, befordring af elever til specialundervisning samt vintertjenesten. Udgiftspreset skyldes dels et overført underskud fra 2011, dels er der på specialundervisningsområdet foretaget en centralisering af tilbuddene, som har medført øgede udgifter til befordring. Med hensyn til underskuddet vedr. specialundervisning er der afdraget 8,1 mio. kr. i 2012, således at den samlede gæld primo 2013 nu udgør 5,2 mio. kr., og dermed holder forudsætningerne i handlingsplanen på dette område. På vintertjenesten er der udarbejdet særlige regler vedr. styring af udgifterne, således at der i april måned sikres, at der for resten af året er et restbudget på mindst halvdelen af det samlede budget til vintertjenesten.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifterne viser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr., når der korrigeres for bufferpuljen på serviceområderne på 42,4 mio. kr., hvilket stort set vil sige balance mellem korrigeret budget og regnskab. Dette område er ikke omfattet af overførselsadgang mellem årene.

Balancen mellem korrigeret budget og regnskab skal ses i sammenhæng med, at der er i løbet af 2012 givet tillægsbevillinger på 72,8 mio. kr. Det er særligt kontanthjælpsområdet, førtidspension og sygedagpenge, som har været under pres i 2012. Der er givet tillægsbevillinger til disse områder på hhv. 20, 17 og 5 mio. kr. Derudover er der givet tillægsbevilling til forsikrede ledige på 26 mio. kr. Dette beløb er kompenseret via beskæftigelsestilskuddet.

Kontanthjælp og førtidspension er udgifter, som er omfattet af budgetgarantien. Men da der ikke har været tale om samme udviklingstendens på landsplan, er der ikke modtaget en midtvejsregulering af bloktilskuddet i 2012 som kompensation for merudgifterne. Der er derfor fundet kompenserende besparelser for merudgifterne inden for den samlede serviceramme.

KL har på baggrund af oplysninger fra kommunerne vedrørende forventet regnskab udsendt nye skøn over indkomstoverførslerne for 2012. Der forventes på nuværende tidspunkt en negativ efterregulering af de budgetgarantede områder på 157 mio. kr. svarende til 2,7 mio. kr. for Randers Kommune. Der er tale om et foreløbigt skøn, og efterreguleringen opgøres endeligt i juni i forbindelse med økonomiaftalen for 2014. En eventuel efterreguleringen vil finde sted i 2013. Med hensyn til de øvrige indkomstoverførsler viser foreløbigt regnskab

et mindreforbrug på 755 mio. kr. i forhold til aftalen for 2012. Disse indkomstoverførsler efterreguleres ikke, ellers skulle Randers Kommune have tilbagebetalt en andel svarende til 13 mio. kr.

Der er en uddybende beskrivelse af kontante ydelser under fokusområderne.

Anlæg

I dette afsnit gives et kort overblik over kommunens planlagte investeringer set i forhold til, hvordan året er gået.

Hele mio. kr.	Forbrug	Oprindeligt Budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Rest korrigeret budget
Skattefinansieret anlæg					
Økonomiudvalget	-6,9	-0,3	-1,2	-1,5	5,4
Børn- og skoleudvalget	30,7	33,4	35,4	68,8	38,1
Socialudvalget	2,2	2,0	11,0	13,0	10,8
Miljø- og teknikudvalget	86,4	75,1	41,2	116,3	29,9
Kultur- og fritidsudvalget	22,6	45,2	-15,6	29,6	7,0
Sundheds- og ældreudvalget	4,8	0,0	13,2	13,2	8,4
Skattefinansieret anlæg i alt	139,7	155,4	84,0	239,4	99,7

Der var afsat 155,4 mio. kr. til anlægsprojekter på det skattefinansierede område i 2012. Hertil kommer overførsel af uforbrugte anlægsmidler samt tillægsbevillinger på 84 mio. kr., så det korrigerede budget udgør i alt 239,4 mio. kr. Der har været tale om et højt anlægsbudget, og det har derfor ikke været muligt at gennemføre alle projekter i 2012. Som følge af periodemæssige forskydninger overføres der 90 mio. kr. til 2013.

Aktivitetsniveauet har været højt, og der er således gennemført anlægsprojekter for 139 mio. kr. Af de store projekter kan nævnes: Langå skole, påbegyndelse af indeklimate skolerne (projekterne fortsætter i 2013-15), Auto C Park, energibesparende foranstaltninger, herunder solcelleenergi, bygningsvedligeholdelse og gadebelysning.

Afvigelserne mellem korrigeret budget og regnskab er primært fordelt på Børn og skoleudvalget og på Miljø og teknikudvalget. Børn og skoleudvalget har et uforbrugt budget på 38,1 mio. kr. bl.a. som følge af en tidsforskydning i indekli-

maprojekterne på udvalgte skoler, hvor der pt. foregår yderligere undersøgelse med henblik på at afdække det endelige behov.

På Miljø og teknikudvalget er der ligeledes en afvigelse på 29,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes bl.a. energibesparende foranstaltninger på kommunens institutioner, som man ikke har nået at gennemføre i 2012 samt byfornyelsesprojekter, som ikke er kommet i gang endnu. Derudover overføres der beløb vedr. diverse vejprojekter som følge af periodemæssige forskydninger.

På Sundheds- og ældreudvalgets område overføres der 10,2 mio. kr. vedrørende diverse små projekter på ældreområdet, herunder ældreboligplanen og hjælpemiddelhuset.

Under Socialudvalget overføres der 10,8 mio. kr. til bl.a. Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU) på Hald Kærby skole.

"Hvile i sig selv" og brugerfinansierede områder omfatter bl.a. renovation. Af nedenstående tabel Hvile i sig selv områderne omfatter jordforsyning og ældreboliger. De brugerfinansierede områder fremgår regnskabet for disse områder.

Hele mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt Budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Rest korrigeret budget
Køb af jord	10,2	40,2	-28,1	12,1	1,9
Salg af jord	-13,1	-58,6	10,1	-48,5	-35,4
Byggemodning	4,4	24,0	-9,0	15,1	10,7
Låneoptagelse	0,0	-34,0	25,5	-8,5	-8,5
Jordforsyning i alt	1,5	-28,4	-1,5	-29,9	-31,4
Anlæg ældreboliger	18,4	0,0	13,2	13,2	-5,2
Låneoptagelse	-18,4	0,0	-11,4	-11,4	7,1
Ældreboliger i alt	0,0	0,0	1,8	1,8	1,9
Brugerfinansieret drift	-9,7	-3,1	-0,8	-3,8	5,9
Brugerfinansieret anlæg	2,8	0,0	4,4	4,4	1,6
Brugerfinansieret område i alt	-6,9	-3,1	3,6	0,6	7,4

Resultatet for jordforsyningen (køb og salg af jord, byggemodning og låneoptagelse) viser en nettoudgift på 1,5 mio. kr. Der er foretaget løbende tilpasninger af området, som følge af udviklingen. Der er stadig særdeles lav efterspørgsel efter jord, og dermed er der heller ikke byggemodnet i det omfang, som man havde forventet i forbindelse med budgetlægningen. Den store afvigelse på salgsindtægterne skyldes primært manglende salg af større erhvervsgrund. Beløbet overføres til 2013.

På ældreboligområdet er der et nettooverskud på 0 kr., idet låneoptagelsen svarer til de anlægsudgifter der er afholdt i 2012. Der er hjemtaget lån vedrørende Bakkegården og Høvejen.

De brugerfinansierede områder giver et nettooverskud på 6,9 mio. kr. Overskuddet er hensat til fremtidige investeringer.

Finansiering

På rentekontoen er der budgetteret med en renteudgift på 39,6 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 37,9 mio. kr. Budgettet har været tilpasset løbende til renteutviklingen. Afdrag på lån udgør 75,4 mio. kr., som stort set svarer til budgettet.

Randers Kommune har valgt statsgaranti for 2012 for tilskud og udligning samt skatter. Skatteprocenterne på indkomstskat og grundskyld er uændrede fra 2011 til 2012.

Der er optaget lån for 70 mio. kr. vedrørende det skattefinansierede anlægsområde. Låneoptagelse er sket i henhold til lånebekendtgørelsens generelle regler samt på baggrund af særlige dispensationer bevilget af Indenrigsministeriet i forbindelse med budgetvedtagelsen. Dispensationerne udgør i alt 29,4 mio. kr., og de vedrører kvalitetsfundsområderne og Museumspladsen. Låneoptagelsen blev gennemført i oktober 2012.

Finansforskydninger og kassebevægelsen er beskrevet i ovenstående afsnit om udviklingen i kassebeholdningen.

Hele mio. kr.	Regnskab	Oprindeligt Budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret Budget	Rest korrigeret budget
Finansiering					
Renter	37,9	46,2	-6,6	39,6	1,7
Tilskud og udligning	-2.071,8	-2.028,7	-37,1	-2.065,8	6,0
Skatter	-3.615,1	-3.620,0	0,3	-3.619,7	-4,6
Optagne lån	-70,0	-66,8	-5,4	-72,1	-2,1
Afdrag på lån	75,4	76,7	0,2	76,9	1,5
Finansforskydninger	-185,9	15,9	-19,2	-3,3	182,6
Kassebevægelse	-259,0	-53,6	127,5	73,9	332,9

Økonomiudvalget



1.1 Administration og tværgående puljer

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke områder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført 2011	Korr. budget	Regnskab 2012	Afvi- gelse
1.1 Stabe og forvaltninger	355,5	366,9	12,9	13,6	393,4	373,4	20,1
1.2 Lov - og cirkulære- program	0	0,5	-0,5	0	0	0	0
1.3 Interne forsikrings- præmier	14,8	19,3	-3,1	0,5	16,7	15,5	1,2
1.4 Redningsberedskab	17,8	16,8	0,1	0,2	17,1	17,0	0,0
1.5 Div. Udgifter og indtægter efter forsk. love	3,2	2,9	0	0,0	2,9	3,2	-0,4
1.6 Lønpuljer og kompetence- udvikling	30,8	42,5	-11,7	3,0	33,8	26,0	7,8
1.7 Tjenestemandspensioner og præmier	57,7	63,5	-5,0		58,5	57,3	1
I alt	479,9	512,3	-7,3	17,2	522,4	492,4	29,9

Tabellen viser, at der totalt er et mindreforbrug på 29,9 mio. kr., som er nærmere kommenteret i efterfølgende punkter.

1.1 Stabe og forvaltninger

Omfatter alle de centrale administrative funktioner. I tabellen herunder er vist udviklingen i udgifterne fra regnskab 2011 til 2012 fordelt på stabe og forvaltninger samt tværgående administrative udgifter.

Siden budgetvedtagelsen 2012 er der sket enkelte forvaltningsmæssige ændringer, som påvirker såvel budget som regnskab.

Tabellen omfatter stabenes og forvaltningernes udgifter til personale og udgifter som hovedsageligt er personalerelaterede f.eks. uddannelse, møder og rejser, befordring, kontorhold, inventar m.v. Det drejer sig om medarbejdere i:

- Afdelinger, som betjener borgere
- Afdelinger, som betjener organisationen(it, personale, sekretariater, økonomi mv.)

Stabe og forvaltninger (mio. kr.)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab 2012	Afvi- gelse
Erhvervs - og udviklingssekr	5,9	3,7	-0,1	0,8	4,4	4,0	0,4
Byrådssekretariat	14,2	12,6	0,5	-2,2	11,0	12,7	-1,7
Byrådssekretariat projekter	2,8	2,1	-0,6	-1,1	0,3	1,1	-0,8
Erhvervs- og kultursamarbejde	0,0	0,4	0,0	0,4	0,7	0,2	0,5
IT 80,7	86,1	4,5	1,8	92,4	92,5	-0,1	
Borgerservice	24,6	25,5	-2,0	-0,4	23,2	23,4	-0,2
Direktion	0,7	4,0	3,1	0,8	7,8	2,3	5,5
Centrale driftspuljer/takster	-20,8	-15,9	-3,0		-18,9	-19,9	1,0
Erhvervsservice	0,1	0,4		0,1	0,5	0,2	0,3
Personale/HR	14,0	14,4	-0,2	0,2	14,4	14,1	0,3
Fælles uddannelsesm adm	3,6	2,3	2,8	5,5	10,6	3,2	7,4
Medarbejderordninger	0,2			-0,2	-0,2	0,1	-0,3
Borgerrådgiver	0,9	1,1	0,0	0,3	1,5	1,1	0,4
Rotationsprojekt	0,6			-0,6	-0,6	-0,8	0,2
Økonomi	13,5	14,8	1,3	1,2	17,4	14,0	3,4
Økonomi projekter	1,1	0,6		-0,2	0,4	0,7	-0,3
Børn, skole og kultur	44,9	45,4	0,2	-1,4	44,2	46,8	-2,6
Social og arbejdsmarked	52,1	99,1	0,4	3,6	103,2	97,3	5,9
Jobcenter	44,9	0,0	0,0				
Miljø og teknik	46,8	45,6	5,9	2,5	53,6	55,4	-1,8
Sundhed og ældre	24,8	25,1	0,3	2,7	27,6	25,2	2,4
I alt 355,5	366,9	12,9	13,6	393,4	373,4	20,1	

Regnskabet viser en stigning i udgifterne fra 2011 til 2012 på (373,4-355,5) 17,9 mio. kr., der hovedsageligt vedrører stigning på IT afdelingen på netto ca.10,0 mio. kr. (koncernløsning, lagerkapacitet servere, implementering KMD sag og SBSYS), Miljø og tekniks nettoudgift er steget med 8,6 mio. kr. (fald i indtægter ca. 3,5 mio. kr. og merudgift boligforeningssagen 2,5 mio. kr.). På fælles uddannelsesmidler administration er 7,4 mio. kr. ikke forbrugt, heraf vedrører 5 mio. kr. lederuddannelse (DOL) og 3,8 mio. kr. var indefrosset.

1.2 Lov og cirkulæreprogram

Budgettet på 0,5 mio. kr. indgik i årets budgettopfølgning.

1.3 Interne forsikringspræmier

Ved 1. budgettopfølgning 2012 blev der sparet 3 mio. kr. på forsikringskontiene. Årets overskud på 1,2 mio. kr. vedrører hovedsageligt en erstatning til kommunen fra et forsikringssselskab vedr. en nedbradt ejendom

1.4 Redningsberedskab

Fald i udgiftsniveau fra 2011 til 2012 på 0,8 mio. kr. skyldes hovedsageligt mindredrift til Falck beredskabsopgaver.

1.5 Div. udgifter og indtægter efter forsk. love

Den største udgiftspost er kontingent til Kommunernes Landsforening på 3,4 mio. kr.

1.6 Lønpuljer

Under lønpuljer budgetteres udgifter til voksenlærlinge, tillidsrepræsentanters vilkår, jubilæumsgratiale og barselsfond.

Barselsfondens underskud i 2011 på 3,2 mio. kr. blev overført til 2012 og det korrigerede budget var herefter på 24,4 mio. kr. Regnskabet er på 23,6 mio. kr. Dvs. underskuddet fra regnskab 2011 er vendt til et overskud i 2012 på 0,7 mio. kr. som overføres til 2013.

Årets udvikling fremgår af nedenstående tabel som viser overskud på voksenlærlinge, jubilæumsgratiale og trepartsmidler, hvoraf kun trepartsmidlerne overføres til 2012.

Lønpuljer og trepartsmidler (mio. kr.)	R 2011	Opr. budget	Tillægsbevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse
Voksenlærlinge		1,8	-1,6		0,2		0,2
TR vilkår			1,4	-1,3		0,2	0,2
Jubilæumsgratialeer	2,8	3,1	-0,6		2,5	2,4	0,1
Barselsfond	27,5	27,6		-3,2	24,4	23,6	0,7
Trepartsmidler	0,6	8,6	-8,2	6,2	6,6	0,0	6,6
I alt 30,8	42,5	-11,7	3,0	33,8	26,0	7,8	

1.7 Tjenestemandspensioner og præmier

Udgiften er faldet fra 57,7 mio. kr. i 2011 til 57,3 mio. kr. i 2012. Ved budgetopfølgning i 2012 er der sparet 3,5 mio. kr., så det korrigerede budget på 58,5 mio. kr. svarer til det forventede fremtidige udgiftsniveau. Mindreudgiften i 2012 på 1,3 mio. kr. overføres ikke til 2013.

Overførsler mio. kr.

	2012
Afdelinger og stabe	12,5
Barselsfond	0,7
Forsikringspræmier	1,2
Trepartsmidler DOL	5,1
Trepartsmidler	2,9
Øvrige	-0,3
I alt	22,1

Konsekvenser for 2013-16

Overførsler

Der overføres i alt 22,1 mio. kr. fra 2012 til 2013, hvilket er en stigning på 3,2 mio. kr. i forhold til overførslen fra 2011 til 2012. Ca. 8 mio. kr. af overførslen til 2013 vedrører disponerede trepartsmidler, og drifts- og anlægspuljen på 3 mio. kr. skal overføres til anlæg. Overførslerne fremgår af nedenstående oversigt:

Væsentlige budgetændringer




Ved budgetforliget 2013 blev der på administration og tværgående puljer foretaget besparelser på 9,6 mio. kr. i budget 2013 og 17,3 mio. kr. i budgetoverslag 2014.

Men også overdragelse af opgaver til Udbetaling Danmark påvirker budgettet, idet det administrative personale reduceres med i alt 19 stillinger i 2012 og 2013 med fuld virkning i 2014. Besparelsen på personale og andre omkostninger modsvares af en årlig betaling på ca. 14 mio. kr. til Udbetaling Danmark.

Det totale budget 2013 er på 509,6 mio. kr. og i 2014 er budgetoverslaget på 491,2 mio. kr.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Kvalitetsmål og indsatsområder indenfor bevillingsområde 1.1 og 1.2 er beskrevet i budget 2011. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012	
Borgerne oplever en venlig, imødekommende og helhedsorienteret sagsbehandling.	En brugerundersøgelse primo 2013 viste stor tilfredshed med sagsbehandlingen.	
De fysiske rammer virker indbydende og rummer mulighed for diskretion samt inviterer til brug af de digitale løsningsmuligheder.	Tilsvarende viste undersøgelsen stor tilfredshed med rammerne.	
10 pct. af de personlige betjening flyttes over på digital selvbetjening, og andelen af straksafgørelser øges.	Antallet af fremmødte borgere er faldet fra 61.000 i 2011 til 55.000 i 2012.	

Indsatsområder 2012

Indkøb og udbud

Øget fokus på tværkommunalt samarbejde, primært rettet mod 12-by's indkøbscentral

12-by samarbejdet er i 2012 revitaliseret som KomUdbud; en mere struktureret organisation med ledelse, strategier for arbejdet, en udbudsplan og skabeloner for hele udbudsprocessen. Randers Kommune yder en aktiv indsats i indkøbsfælleskabet KomUdbud gennem varetagelse af en bestyrelsespost, deltagelse i Strategigruppen og er medvirkende til at sikre videndeling og udvikling af analyser, metoder og standardprocedurer samt sikre kvaliteten, standardisering og professionalisering af udbudskompetencerne hos medlemmerne, gennem brug af standarder udarbejdet i KomUdbud.

Ligeledes er Randers Kommune tovholder på 5 fælles udbudsområder samt vicetovholder på yderligere 6 områder. Randers Kommune er forpligtet til at deltage i 45 % af udbuddene, der gennemføres af KomUdbud, hvilket naturligt bevirker et øget fokus på samarbejdet.

KL har indgået en aftale med regeringen om, at kommunerne har mulighed for at forpligte deres indkøb via aftaler indgået af SKI. Randers Kommune deltager på 4 af 9 delområder på SKI's aftaler.

Fortsætte implementeringen af e-handel i kommunen, samt udviklingen af udbuddet af aftaler i e-handelskataloget

Udviklingen i aftaler, som er tilgængelig for e-handel har været fin. Ved årets start var der 27 aftaler, hvor der kunne e-handles. Status ved udgangen af 2012 var 37 kataloger, en tilgang på 10 kataloger eller en stigning på 37 %. Pt. er der gennemsnitlig 800 e-handels ordre pr. måned mod ca. 500 sidste år.

Arbejde med implementering af aftaler, samt øget opfølgning på aftaleområder (compliance)

I udviklingen i compliance kan man se, at områder som har været i fokus og som Udbud og Indkøb jævnlige følger op på enten gennem cases i Indkøbsbloggen, ved direkte kontakt til de afdelinger og institutioner, der handler uden for aftalerne, eller ved Book en medarbejder, er

compliance generelt høj og stigende. Det drejer sig om indkøbsaftalerne på kaffe og te, aftøringspapir, kontorartikler samt toner og blækpatroner. Udbud og Indkøb kan konkludere, at der via controlling har vist sig en yderst gavnlig effekt af arbejdet med at få brugerne til at benytte aftalerne, og at det fremover skal prioriteres i endnu højere grad.

Tættere samarbejde med forvaltningerne vedrørende udbud, samt yde udbudsjuridisk hjælp hvor det skønnes nødvendigt

Udbud og Indkøb har i 2012 fået gennemført en ny organisering af udbudsområdet i Randers Kommune. Fremover skal Udbud og Indkøb involveres i langt flere udbud for at bidrage med juridisk kompetence og muligvis projektledelse. Implementeringen af den nye organisering er ikke formelt påbegyndt endnu, men i praksis samarbejder Udbud og Indkøb allerede i stadig større udstrækning med forvaltningerne om de fagspecifikke udbud.

Ny koncernløsning vedr. økonomi- og lønsystem

Randers Kommune indgik i marts 2012 kontrakt med konsortiet Fujitsu/Silkeborg Data om ny koncernløsning. SD Tjenestetid og Løn samt Prisme Økonomi, Indkøb og Debitor blev sat i drift omkring årsskiftet 2012-2013. Implementeringen er foregået indenfor rammerne af en fælles projektorganisation med deltagelse af Randers Kommune og begge leverandører.

Målene for projektet har – udover implementering og sikker drift, været at danne godt grundlag for den videre udvikling af e-handel, gøre det lettere for lederne at styre økonomi og personale samt effektivisere de administrative rutiner via digitalisering.

Ved projektets afslutning (ultimo marts) er status, at der allerede efter få måneder er tale om sikker drift. Der udbetales korrekt løn, forfaldne regninger bliver betalt i samme omfang som tidligere og der kan allerede nu konstateres en vækst i anvendelsen af e-handelssystemet. Der er dog fortsat behov for tilpasninger på en række områder, for at der er tale om normal drift.

Udviklingsopgaverne i projektet er igangsat på baggrund af 3 "effektive processer", hvor repræsentanter fra de decentrale enheder i kommunen, projektgrupperne og leverandørerne har arbejdet sammen om at effektivisere opgaveløsningerne og udnytte de nye systemers muligheder optimalt.

Der er etableret et ledelsestilsyn som dokumenteres i Koncernløsningen. Det baseres på rapporter fra både løn- og økonomisystemet.

Arbejdsgangene i forbindelse med ansættelse af medarbejdere foregår nu stort set uden, at der sendes papirer mellem lønkontoret og ansættelsesstedet, idet der også er etableret integration til SBSYS, og etableret en elektronisk personalemappe. Indkøb og betalingsprocessen er ligeledes gennemgået og tilrettelagt, således at alle trin i processen kan foregå digitalt.

Der skal fortsat være fokus på sikker drift og opfølgning på digitaliserings- og udviklingsmålene fra implementeringsprocessen.

Der er brugt mange ressourcer på uddannelse af både superbrugere og decentrale brugere omkring anvendelsen af de nye systemer.

HR strategi

Der er i forbindelse med den tværgående innovationsuddannelse for konsulenter; "Innovationskraft - et praksisforløb for konsulenter" (marts-oktober 2012) arbejdet med at lave en HR strategi for Randers Kommune. Det foreløbige tværgående arbejde er givet som orientering til sekretariatschefgruppen i december og direktionen i januar 2013.

Det videre forløb med en HR strategi skal sammenkobles med innovationsarbejdet samt en kommende uddannelsesstrategi for Randers Kommune, da disse elementer indgår som en naturlig del i en kommende HR strategi for Randers Kommune. Koordination og planlægning af det videre arbejde sker i foråret 2013.

Øget digitalisering i Randers Kommune

Selvbetjening via Mit Randers

I 2012 blev Mit Randers videreudviklet således, at alle selvbetjeningsløsninger, som er tilgængelige via Randers Kommunes hjemme-

side og som kan tilgås med NemID, også blev lagt i Mit Randers. Dermed er det muligt som borger både at få sine personlige oplysninger i Mit Randers og kombinere det med at kunne betjene sig selv uden at skulle logge på igen med NemID. Det gør selvbetjening nemmere og lettilgængeligt.

Samtidig er digital post også tilgængeligt i Mit Randers. Omkring 14.500 borgere anvender Mit Randers. Da disse også har ægtefælle/børn er der trukket oplysninger på ca. 40.000 borgere i alt ind i Mit Randers. Fra Mit Randers kan den enkelte borger se sine personlige oplysninger, sundheds- og sygehusoplysninger, økonomiske forhold, ejerbolig, renovation, oplysninger fra folkeskole.

På kommunens hjemmeside er desuden vejledningstekster (og i nogle tilfælde videoer) til selvbetjeningsløsningerne. Disse er gennemgået i 2012 som led i bølge 1 og forberedelse af bølge 2 af obligatorisk selvbetjening.

Digitalisering af interne arbejds gange og ESDH

I 2012 blev en række nye it-systemer indført med det formål at effektivisere og digitalisere arbejds gangene. Det gælder SBSYS for emnesager og personalesager, KMD Sag EDH for personsager og Ditmer e-dagsorden for digitale dagordener til både administrativt og politisk niveau. Dertil kommer, at indgående papirpost bliver scannet direkte til SBSYS og KMD Sag EDH. Dermed er der skabt grundlag for en fuldt digital sagsbehandling. Desuden er der 1. januar 2013 introduceret nye systemer til økonomi- og personaleområdet, som yderligere har bidraget til digitale arbejds gange fx i forbindelse med ledelsestilsyn og indberetning af kørsel, fravær mv.

Der følges løbende op på anvendelsesgraden af systemerne.

Styrket intern og ekstern kommunikation

Hjemmesiden styrkes

I 2012 er hjemmesiden styrket med gennemgang af 20 portaler i forhold til fokus på nem vej til selvbetjening og i forhold til at genbruge relevant information flere steder på hjemmesiden som fx at gode råd om tandbørstning fra

tandplejen slår igennem på daginstitutioners hjemmesider. Dette arbejde med at optimere hjemmesidens emner fortsætter i 2013.

Applikationer til smartphones

Der er i 2012 udarbejdet applikation til RandersUgen i samarbejde med Eventsekretariatet. Der er i 2012 også lavet indledende undersøgelser af, hvordan apps nemt og billigt kan udarbejdes til gavn for målgruppen og til effektivisering af arbejds gange for medarbejdere. Arbejdet med applikationer fortsætter i 2013.

Formidling via video og nyheder

I 2012 er udarbejdet en række videoer både i forhold til nyhedsformidling og som middel til at gøre svært tilgængeligt stof lettere at forstå. Det drejer sig om videoer fx fra Naturcenter Randers, Sundhedscenteret og Borgerservice. For eksempel er der i 2012 udviklet 13 videoer til formidling af arbejdsmarkedsområdet og krav/rettigheder inden for dagpenge, sygedagpenge og kontanthjælp. Dette har været støttet af LBR. Derudover er der specifikt arbejdet med at formidle nyheder fra Randers Kommune via Randers Kommunes YouTube kanal. Antallet af seere på kommunens youtube kanal er svingende alt efter om det er en snæver nyhed eller den har generel interesse. I alt er kommunens videoer set godt 316.000 gange. Videoformidling anvendes også i den interne kommunikation både til formidling af større seancer og budskaber fra ledelse. Formidling via video udbygges i 2013.

Kommunikation i det offentlige rum

I 2012 er der arbejdet med forskellige koncepter for, hvordan især formidlingen af digitale muligheder kunne flytte ud i det offentlige rum og dermed ramme især borgere, som ikke nødvendigvis orienterer sig i den traditionelle presse. Dette har indtil videre medført løbende reklame på de digitale byportaler. Derudover har der været arbejdet med anvendelse af QR koder på relevante informationstavler som fx ved steder af historisk interesse. I 2013 forventes at reklame for digitale muligheder skal være til stede ved enkelte events, hvor mange borgere forventes at være til stede ligesom der arbejdes med at udvikle et nemt og billigt kon-

cept for, hvordan mange borgere kan afprøve nemID og digital selvbetjening fx i storcenter eller gågade. Samtidig vil der i 2013 som led i at styrke markedsføring/formidling af salg af grunde (både privat og erhverv) blive arbejdet med kommunikation i det offentlige rum.

Styrke kontakten til pressen

Kontakten til pressen er i 2012 styrket ved at der er indledt jævnlige møder med TV2Østjylland. Derudover plejes kontakter til journalister inden for relevante stofområder og medier. Samtidig er der i 2012 iværksat tættere samarbejde med Radio Alfa omkring et formiddagsprogram med fokus på sundhed, familie og kultur. Dette arbejde forventes at fortsætte i 2013 som led i implementering af kommunikationsstrategien for 2013-2015.

Udvikling af fælles designlinje

En fælles designlinje er et led i Kommunikationsstrategi 2013-2015 og forventes igangsat i forlængelse af det nyvalgte byråds arbejde med vision.

Kommuneplan 2013

Arbejdet med Kommuneplanen blev påbegyndt i 2011 og de enkelte arbejdsgrupper arbejdede med retningslinjer, rammer og bydelsbeskrivelser 2011 - 2012.

Tyngden af arbejdet lå i 2012 hvor forslaget til kommuneplanen blev sammenskrevet, den digitale platform udviklet og GIS-integreret.

Kommuneplan 2013 er en fuld digital plan, som kan ses på www.kommuneplan.randers.dk. Offentlighedsfasen forløb fra 20. februar 2013 – 17. april 2013. Det forventes, at planen kan endeligt vedtages af Byrådet i juni 2013.

1.2 Politisk organisation

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Fælles formål	0,3	0,3	0,0	0,0	0,3	0,3	0,0
1.2 Kommunalbestyrelses- medlemmer	10,6	10,7	-0,3	-0,1	10,3	10,5	-0,2
1.3 Kommissioner, råd og nævn	0,9	1,3	-0,6	0,8	1,5	0,9	0,6
1.4 Valg m.v.	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0
1.5 Fagudvalg	0,6	1,0	-0,6	1,8	2,2	0,5	1,7
I alt 14,2	13,3	-1,5	2,4	14,4	12,2	2,1	

Samlet set er bevillingsrådets regnskab for 2012 på 12,2 mio. kr. Det er 2,1 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Dette skyldes hovedsagligt overførsler fra 2011.

Konsekvenser for 2013-16

Der er ingen konsekvenser for 2013-16.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Der er ikke fastsat mål og indsatsområder for bevillingsrådet.

Børn og skoleudvalget



2.1 Skole bevillingsområde

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	10,9	10,8	-0,5	0,9	11,2	10,3	0,9
1.2 Folkeskoler, skolefritids- ordninger m.m.	664,9	691,2	-29,0	-22,0	640,2	669,3	-29,1
1.3 Fritidshjem og klubber	22,0	19,4	1,2	7,6	28,2	24,6	3,6
1.4 Kommunale special- skoler, regionale tilbud	70,0	52,2	21,9	4,1	78,2	77,2	1,0
1.5 Ungdomsskolevirk- somhed	30,3	28,0	2,7	-0,2	30,5	30,3	0,2
1.6 Ungdommens Uddannelsesvejledning	15,6	17,1	0,0	0,2	17,3	15,5	1,8
1.7 Bidrag til statslige og private skoler, samt efterskole	84,4	87,8	-0,7	0,0	87,1	87,1	0,0
I alt	898,0	906,4	-4,5	-9,4	892,6	914,3	-21,7

Tabellen viser det samlede regnskabsresultat med et merforbrug på kr. 21,7 mio. kr., hvilket kan henføres til merudgifter til specialundervisning /tilbud på skoleområdet, hvilket har været orienteret om i budgetopfølgningerne i løbet af 2012. Nedenfor redegøres der for de væsentligste områder, samt hvorfor der er et merforbrug.

Af 1.2 Folkeskoler, skolefritidsordninger mm. udviser et merforbrug på 29 mio. kr., hvoraf de 22 mio. kr. vedrører overførsel af underskud fra 2011, herudover er der øgede befodringsudgifter af elever på 4 mio. kr. som følge af flere specialelever end forventet. Der er brugt 1 mio. kr. mere til udgifter til fripladser og søskenderabat mm. på fritidshjem og SFO-området. Endvidere er der netto anvendt 11 mio. kr. af opsparede midler fra tidligere år, mens den udarbejdede strategiplan for specialundervisningsområdet, som er vedtaget af byrådet i 2011 viser et mindreforbrug på 8 mio. kr.

Af 1.3 Fritidshjem og klubber har et samlet mindreforbrug på 4 mio. kr., som kan henføres til opsparet overskud på aftaleenhederne.

Af 1.4 Kommunale specialskoler og regionale tilbud har et samlet mindreforbrug på 4 mio. kr., som kan henføres til opsparet overskud på aftaleenhederne, samt færre elever der er henvist til den vidtgående specialundervisning.

Af 1.6 Ungdommens Uddannelsesvejledning har et samlet mindreforbrug på 2 mio. kr., som kan henføres til opsparet overskud i 2012.







Konsekvenser for 2013-16

Den udarbejdede strategiplan for specialundervisningsområdet, - vedtaget af byrådet i 2011 - videreføres i de følgende år, således at det opsparede merforbrug på området forventes afdraget i løbet af 2-3 år.

Endvidere arbejdes fortsat med en nedbringelse af befodringsudgifterne til skolebørn til det budgetterede beløb.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde 2.1 Skole var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012	
<p>Mål 1</p> <ul style="list-style-type: none"> 5 % færre skolestartere ekskluderes til segregerede specialundervisning 	<p>27 % færre skolestartere blev ekskluderet til segregerede specialundervisning</p> <p>Målet er således nået for 2012.</p>	
<p>Mål 2</p> <p>Faglighed i undervisning:</p> <ul style="list-style-type: none"> at andelen af timer, der læses af linjefaglærere er: <ul style="list-style-type: none"> Dansk 95 % Matematiske/naturfaglige fag 95 % Sprogfag 95 % 	<p>For 2012 er andelen af timer, der læses af linjefaglærere:</p> <p>Dansk 97 %</p> <p>Matematiske/naturfaglige fag:</p> <ul style="list-style-type: none"> Matematik: 99 % Natur/teknik: 88 % Fysik/kemi: 99 % <p>Sprogfag:</p> <ul style="list-style-type: none"> Engelsk 99 % Tysk 97 % 	
<p>Mål 3</p> <p>Tilgængeligheden til IT i undervisningen:</p> <ul style="list-style-type: none"> Antallet elever pr. nyere computer (under 5 år) med netopkobling er færre end 3,5. 	<p>Antal elever pr. computer pr. 1. august 2012 for computere som er 5 år er i gennemsnit 4,1 elever pr. computer, hvilket betyder, at målet ikke er nået for 2012.</p>	
<p>Mål 4</p> <p>Åbenhed i skolernes dagligdag:</p> <ul style="list-style-type: none"> alle undervisningsmiljøundersøgelser er opdaterede og tilgængelige på hjemmesiden alle skolers budgetter og regnskaber er tilgængelige på hjemmesiden 	<p>For 2012 er målet nået.</p> <p>Alle skolers undervisningsmiljøundersøgelser er gennemførte og opdaterede på skolernes hjemmesider.</p> <p>Målet er ikke nået.</p> <p>Der er for 2012 og fremefter indført et nyt økonomistyringskoncept generelt samt ny procedure for offentliggørelse af såvel budgetter som regnskaber. Dette har endnu ikke medført det forventede resultat.</p>	 
<p>Mål 5</p> <p>Tilfredsheden med kvaliteten af skolernes ydelser:</p> <ul style="list-style-type: none"> 85 % af skolernes brugere skal være tilfredse med kvaliteten af skolernes ydelser. 	<p>Brugertilfredshedsundersøgelsen gennemførtes i 2012 med en samlet tilfredsheds-pct. på 77, hvilket betyder, at målet ikke er nået.</p> <p>Målet vil indgå i skoleafdelingens indsatsområde for 2013.</p>	

Status for indsatsområder

Mål 1

Folkeskolelovens bekendtgørelse om specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand stiller krav om, at børn med særlige behov eller hvis udvikling kræver særlig hensyntagen eller støtte, som ikke kan ydes inden for rammerne af den almindelige undervisning tildeles specialundervisning eller anden specialpædagogisk bistand.

Skoleafdelingen har i forbindelse med udarbejdelse af Strategiplan for specialundervisningsområdet for 2011-2013 skærpet fokus på at nedbringe antallet af børn, der visiteres til et vidtgående tilbud.

I 2010/11 blev der visiteret 45 skolestartere til segregerede tilbud.

I 2011/12 er der visiteret 33 elever.

I 2012/13 er der visiteret 24 elever.

Differencen på 9 elever i skoleårene 2011/12 til 2012/13 svarer til 27 %.

Årsagen til faldet i segregeringsniveau skal bl.a. ses i sammenhæng med, at decentraliseringen af specialressourcerne på enkelt- og gruppeintegration af elever med specialpædagogiske behov har medført en minimering af behovet for eksklusion af elever fra almenområdet til specialområdet. En minimering af eksklusion til specialtilbud udenfor almenområdet forventes at få gennemslag i de kommende år, når udlægningen af specialressourcer til grundskolerne er tilendebragt.

Hertil kommer, at der i strategiplanen er indarbejdet en skærpelse af visitationspraksis omhandlende netop skolestartere. Således arbejder visitationsudvalget f.eks. ud fra en målsætning om, at 5 % færre skolestartere ekskluderes til et segregeret specialtilbud årligt.

Mål 2

I Randers Kommune, som i mange andre kommuner, er det udfordrende at leve op til målet om "ren" linjefagsdækning. I faget dansk er linjefagsdækningen 97 %. I engelsk, tysk, matematik og idræt er linjefagsdækningen dog

også meget høj. Fagene kristendom og musik har den laveste grad af linjefagsdækning.

Linjefagsdækningen omfatter klassetrinnene 1. til og med 9. klasse.

Sammenlignes med skoleåret 2010/11 har der for skoleåret 2011/2012 imidlertid været en positiv udvikling i linjefagsdækningen. Således er dækningen steget fra 96 % til 99 % i matematik, faldet en smule i dansk fra 100 til 97 %, steget i fysik/kemi fra 91 % til 99 %, samt fastholdt i natur/teknik 88 %. Denne positive udvikling gør sig stort set gældende i alle folkeskolens fag.

Der arbejdes fortsat på såvel at efteruddanne som rekruttere de fornødne fagkompetencer til de respektive skoler, så målsætningerne på det matematiske og naturfaglige område nås i 2013.

Mål 3

I forhold til forrige skoleår ses det, at antallet af elever pr. PC er stigende (fra 2,8 til 4,1). Denne tendens forudsættes at stige i den kommende periode, da der ikke er afsat særskilte midler til udviklingen af skole-IT i forbindelse med implementeringen af budget 2013-17.

I øjeblikket er en ny IT-strategi for skoleområdet under udarbejdelse. Formålet med udarbejdelsen af en IT-strategi 2013-17 på folkeskoleområdet er at sikre kvalitet i udviklingen fra den analoge til den digitale folkeskole. Der er behov for en ny IT-strategi, der dels bygger på en løbende optimering og fremtidssikring af skolevæsenet og dels er tilpasset rammerne for kommunens digitaliseringsstrategi og den nationale digitaliseringsstrategi.

IT-strategien skal medvirke til at understøtte de nye udfordringer på det digitale område.

Mål 4

Offentliggørelse undervisningsmiljøundersøgelse

Ifølge Undervisningsmiljøloven skal alle skoler og uddannelsessteder udarbejde en UMV mindst hvert tredje år. En undervisningsmiljøvurdering, UMV, er en vurdering af skolen eller uddannelsesstedet, hvor man inddrager elever-

nes eller de studerendes opfattelse af undervisningsmiljøet.

En UMV afdækker kvaliteten af det psykiske, fysiske og æstetiske undervisningsmiljø på en skole eller uddannelsesinstitution. Det betyder, at man får et godt indblik i, hvordan eleverne eller de studerende trives, om de oplever gode relationer, hvorvidt de er motiverede for at deltage i undervisningen, om de fysiske og æstetiske rammer er gode og overholder sikkerhedskrav mv. UMV'en er således et evalueringsredskab og et handlingsgrundlag for, hvilke indsatser og initiativer, der er nødvendige for at forbedre og sikre et godt undervisningsmiljø med bedst mulig trivsel og læring for elever og studerende. Undervisningsmiljøvurderingen skal laves med henblik på at sikre et godt undervisningsmiljø, der er sundheds- og sikkerhedsmæssigt forsvarligt.

UMV indgik som et kvalitetsfokus i den afsluttede skoledebat som en del af et fundament for definering af kvalitet i undervisningen/undervisningsmiljøet.

Offentliggørelse budget og regnskab

Skoleafdelingen har i 2012 udarbejdet nyt økonomi- og aktivitetsstyringskoncept, der indeholder styringsmæssige værktøjer indarbejdet i et årshjul, der sikrer, at der fremadrettet gives såvel skolebestyrelse som personalesiden mulighed for at gøre sig bekendt med udviklingen på driftssiden, ligesom skolens budget og årsregnskab vil blive gjort offentligt tilgængeligt.

Mål 5

Brugertilfredshedsundersøgelsen er afsluttet i 2012 på alle byens skoler, skolefritidsordninger samt specialskoler. Målet var, at 85 % af brugerne skulle være tilfredse med skolens samlede service – dette mål er ikke nået med en tilfredshedspct. på 77. Det skal dog bemærkes, at samlet set er blot 7 % af brugerne utilfredse med skolernes ydelser.

Det er et fremtidigt mål, at brugertilfredshedsundersøgelsen i lighed med kvalitetsrapporten anvendes som værktøj for skoler m.fl. til kvalitetssikring og -forbedring af den service, Randers Kommune tilbyder brugere og borgere.

2.3 Børn

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Fælles formål	41,0	63,5	3,0	16,5	66,5	44,2	22,3
1.2 Dagpleje	82,6	84,5	-7,8	-4,8	68,9	77,7	-8,8
1.2 Vuggestuer	50,6	46,4	1,6	0,3	8,2	7,1	1,1
1.2 Børnehaver	87,8	80,8	0,6	1,3	26,5	25,0	1,6
1.2 Kombinerede institutioner	98,6	104,2	9,9	2,2	211,9	207,6	4,3
1.3 Særlige dagtilbud og klubber	10,8	8,3	0,0	0,0	8,4	9,0	-0,6
1.4 Tilskud private institutioner	12,2	4,0	0,3	0,0	10,6	10,5	0,0
I alt	383,6	391,7	7,6	15,5	401,0	381,1	19,9

Det samlede regnskabsresultat viser et mindre forbrug på kr. 19,9 mio., svarende til 4,6 %.

Hvis der ses bort fra de indefrosne midler fra 2011 på i alt 18,9 mio., udviser regnskabet et mindre forbrug på 1,0 mio. Indefrosne midler udgjorde i 2011 i alt 20,7 mio. heraf er i 2012 frigivet 1,8 mio. til fællesformål.

Af 1.1 Fælles formål udviser et mindre forbrug på 22,3 mio., hvoraf de 14,7 mio. stammer fra indefrosne midler fra 2011. Mindre forbruget i 2012 på 7,6 mio. opstår ved at færre antal familier vælger tilskud til pasning af egne børn og til tilskud til privat pasning, samt mindre udgift til søskende rabatter m.v. Der har ligeledes været færre børnehavebørn, som har valgt frokostordningen, hvilket har givet en besparelse på 2,5 mio.

Af 1.2 Dagplejen havde et overført underskud på 4,8 mio. med fra 2011, dette underskud er desværre ikke nedbragt, idet 2012 endte med et underskud på 4,7 mio. Underskuddet skyldes primært, at det ikke har været muligt, at tilpasse antallet af dagplejere, i samme takt som børnetallet er faldet.

Af 1.2 vuggestuer, børnehave og kombinerede institutioner I 2011 havde aftaleenhederne et overskud på 4,0 mio. som blev indefrosset i 2012. Dette overskud er i 2012 øget, således at aftaleenhederne nu har et samlet overskud på 7,6 mio. Dette skyldes primært forsigtighed i forbruget ved overgang til 14 nye dagtilbud i

2011 – udlægning af støttemidler til inklusion i 2012, og usikkerhed ved ny strukturændring til 5 dagtilbud, som iværksættes pr. 1. juni 2013.

Af 1.4 Antallet af forældre som vælger private institutioner er stigende. Der findes i øjeblikket 10 private institutioner, som Randers familier benytter, heraf er 3 institutioner beliggende i andre kommuner end Randers.








Samlet set, er der er gennemført aktiviteter i overensstemmelse med bevillingen på 401 mio. til afd. børn.

Konsekvenser for 2013-16

Af det oparbejdede overskud på 19,9 mio. i 2012, er der ansøgt om accept til at anvende ekstra ressourcer til indførsel af digitaliseringen af dagtilbudsområdet. En højere grad af digitalisering vil frigøre ressourcer til det direkte arbejde med børnene. Digitalisering gælder både indførelse af intranet på det samlede dagtilbudsområde, men det gælder også pædagogisk digitalisering, hvor institutionerne får smartboards, som kan forberede børn på de redskaber, som de vil møde under deres skolegang.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde børn var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012
<p>Pasningsgaranti: Alle børn tildeles en plads i et dagtilbud i Randers Kommune senest 3 måneder efter, at barnet er skrevet på venteliste til en plads.</p>	<p>Kvalitetsmålet er opfyldt, idet der er ledige dagplejepladser, et begrænset antal ledige vuggestuepladser, samt mange ledige børnehavepladser</p> 
<p>Tilfredshed: 85 % af alle forældre er generelt tilfredse med kvaliteten i dagtilbuddene.</p>	<p>Der er foretaget en brugertilfredshedsundersøgelse i foråret 2012 som viser, at overordnet set er 87 % af forældrene tilfredse eller meget tilfredse med deres børns dagtilbud.</p> 
<p>Kontinuitet: Sygefraværet blandt personalet i dagtilbuddene er på 5 % eller derunder.</p>	<p>Sygefraværet på dagtilbudsområdet var i 2010 på 5,28 %. I 2011 er det desværre steget til 5,57 %. I 2012 har sygefraværet ligget på 5,70 %.</p> 
<p>Sammenhæng: Antallet af skoleudsættelser nedbringes til 5 % eller derunder.</p>	<p>I 2010/2011 var antallet af skoleudsættelser på 7,2 % af alle skolebørn. I 2011/2012 er dette tal faldet til 5,3 %. I 2012/2013 udgør tallet 4,89 %. Målet på de 5 % er således ikke nået, men der arbejdes fortløbende med en fokuseret indsats</p> 
<p>Efteruddannelse:</p> <ol style="list-style-type: none"> Mindst 60 % af personalet i daginstitutionerne har relevant uddannelse som enten pædagog eller pædagogisk assistent. Mindst 40 % af daginstitutionslederne er i gang med eller har taget en diplomuddannelse. Mindst 1 medarbejder i hvert dagtilbud skal have efteruddannelse i en ressource- og relationsorienteret tilgang. 	<p>61 % af medarbejderne på dagtilbudsområdet er pædagogisk uddannet. De resterende 39 % er uddannet som PAU eller PGU, eller er ansat som dagplejere eller pædagogmedhjælpere</p>  <p>Målet er opfyldt idet mere end 40 % af lederne har taget eller er i færd med at gennemføre en diplomuddannelse i ledelse</p>  <p>En stor del af det pædagogiske personale i institutionerne i Randers har uddannet sig i ICDP (International Childhood Development Program). Det er et teoretisk og praksis nært forløb med fokus på at kvalificere samspillet mellem børn og det pædagogiske personale og med en ressourceorienteret tilgang til børnene. I 65 % af institutionerne har 80-100 % deltaget i ICDP kurser. I de øvrige institutioner har mindst en medarbejder deltaget i opkvalificeringen.</p> <p>I 2013 påbegyndes et inklusions- / rotationsprojekt, hvor alle pædagoger og pædagogmedhjælpere skal gennemgå et uddannelsesforløb.</p> 

2.4 Familie

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Pædagogisk psykologisk							
rådgivning m.v.	20,3	20,7	-0,7	-0,9	19,9	19,8	0,1
1.2 Specialpædagogisk							
bistand til børn i førskolealderen	3,3	2,3	0,6	0,7	2,9	2,8	0,1
1.3 Forebyggende foran- staltninger for børn og unge							
	44,4	39,2	4,4	4,5	42,3	40,2	2,2
1.4 Anbringelser							
	111,4	114,6	-2,0	-0,2	112,7	108,9	3,8
1.5 Sikrede døgninsti- tutioner m.v for børn og unge							
	4,8	5,9	2,3	2,7	8,1	5,8	2,3
1.6 Botilbud for personer med særlige sociale probl (pgf. 10)							
	0,7	1,1	1,8	1,8	2,9	1,3	1,6
1.7 Sociale formål							
	0,3	0,4	0,0	0,0	0,4	0,2	0,2
1.8 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner							
	0,0	0,0	0,0	0,0	1,2	1,2	0,0
I alt 185,3	184,0	6,4	8,6	190,4	180,1	10,3	

Tabellen viser, at det samlede regnskabsresultat er et mindreforbrug på kr. 7,4 mio. Nedenfor redegøres der for de væsentligste områder samt hvorfor der er et mindreforbrug.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på kr. 10,3 mio. Nedenfor redegøres der for de væsentligste områder, samt hvorfor der er et mindre forbrug.

1.3 Forebyggende foranstaltninger ses samlet og indeholder både myndighedsdelen samt de forebyggende tilbud, der hører under familieafdelingens udføreområde.

1.4 Anbringelser ses samlet og indeholder både myndighedsdelen samt de anbringelsesinstitutioner der hører under familieafdelingens udføreområde.

Samlet set har anbringelser og forebyggende foranstaltninger et mindre forbrug på kr. 6,0 mio., hvor myndighedsområdets andel er et mindre forbrug på kr. 3,7 mio., altså er der samlet et resterende mindre-forbrug på kr. 2,3

mio. som bl.a. vedrører opsparet takstoverskud, der skal tilbagebetales i kommende år, jævnfør BUM-regelsættet.

1.5 Budgettet for sikrede institutioner for Randers kommune er samlet i familieafdelingen, hvor handicapafdelingen også har udgifter på området. Fordeling af opsparet overskud vil blive foretaget i 2013.

1.6 Vedrører primært opsparet takstoverskud, der skal tilbagebetales i kommende år.

1.8 Fremskudte rådgivere er et nyt tiltag, som er startet 1. januar 2012, jævnfør vedtagelse i Børn og Skoleudvalget af 22. november 2011.







Konsekvenser for 2013-16

På myndighedsområdet overføres et mindreforbrug på kr. 3,7 mio. fra år 2012 til år 2013. 2013 er det sidste år hvor budgettet nedtrappes, jævnfør den vedtagne besparelse fra budgetforlig 2010-2013, hvor der var et samlet mål for besparelse på kr. 34,0 mio. i forhold til år 2009, som trapevis er nået via nedsættelse af budgetterne. Det fulde sparemål er nu helt indfaset i forbindelse med budgetlægning for 2013.

Fra 2013 er udføreområdet tillige omlagt til en dialogbaseret BUM-model og der er ligeledes opgraderet på socialrådgiverområdet. Disse tiltag/ændringer betyder en yderligere reduktion af myndighedsbudgettet, derfor skal overskuddet fra 2012 medgå til at den nye reducerede budgetramme for 2013 nås.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde familie var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012
Mål 1 Reducere udgifterne til anbringelser og ændre brugen af anbringelsesformer efter følgende strategimål for 2012: - Socialpædagogisk opholdssted nedbringes til 27 årsværk i 2012 (24 i 2013). - Døgninstitution nedbringes til 27 årsværk i 2012 (26 i 2013). - Plejefamilie fastholdes på 110 årsværk. - Netværkspleje forøges til 15 årsværk i 2012 (17 i 2013). - Eget værelse forøges til 27 årsværk i 2012 (29 i 2013). - Andre handle nedbringes til 29 årsværk i 2012 (34 i 2013).	Mål mere end nået. Reducering af udgifter er opnået i 2012. - Socialpædagogisk opholdssted endte på 25 årsværk.  - Døgninstitution endte på 32 årsværk.  - Plejefamilie endte på 128 årsværk.  - Netværkspleje endte med 17 årsværk.  - Eget værelse endte med 22 årsværk.  - Andre handle endte med 25 årsværk. 

Mål 1

Det er kvalitetsmål for anbringelsesområdet at: Reducere udgifterne til anbringelser og ændre brugen af anbringelsesformer ved at;

- Nedbringe anbringelser i socialpædagogiske opholdssteder og døgninstitutioner.
- Fastholde anbringelser i familiepleje på samme niveau.
- Øge anvendelsen af netværkspleje og anbringelse i egen bolig.

Mål delvis nået i 2012:

Udgifterne: Sparemålet for 2012 er mere end nået, der er et mindreforbrug på kr. 3,7 mio.

A. Mangler fortsat at nedbringe med 3 årsværk, samlet set på opholdssteder og døgninstitutioner, for at nå strategimål for 2012.

B. Man har ikke formået at fastholde niveauet og skal nu reducere i antal årsværk.

C. Netværkspleje er næsten i mål, mens " eget værelse" mangler en forøgelse på 5 årsværk.

Samlet årsværk for 2012 endte med 250 mod strategimål på 246 i 2012 (240 i 2013)

Arbejdsmarkedudvaget



3.1 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Produktionsskoler	11,3	11,3	-0,2		11,1	10,4	0,7
1.2 Erhvervsgrund- uddannelse (EGU)	2,0	2,1			2,1	2,6	-0,5
1.3 Introduktionsprogram m.v.	-3,1	2,1		1,1	3,2	1,7	1,5
1.4 Løntilskud (fleks-skånejob)	85,1	90,6			91,1	86,8	4,3
1.5 Driftsudgifter med fælles driftsloft	50,1	50,0			48,7	39,9	8,8
1.6 Beskæftigelsesindsats, forsikrede	42,5	31,0			31,0	42,5	-11,5
1.7 Løn til forsikrede ledige ansat i kommunen	2,8	5,7			5,7	3,2	-2,5
1.8 Servicejob	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0
1.9 Seniorjob	0,4	2,1			2,1	0,7	1,4
1.10 Beskæftigelsesordninger	4,5	9,4	-3,5		6,7	7,8	-1,1
1.11 Fleks-/skånejobpuljer (arbejdsgiverandel)	13,7	13,8			13,8	13,7	-0,1
I alt	209,3	218,1	-3,7	1,1	215,5	209,3	-6,2

Tabellen viser et samlet forbrug på området på 209,3 mio. kr., hvilket er 6,2 mio. kr. (2,9%) mindre end det korrigerede budget.

Særligt på tre områder var der i 2012 større afvigelse mellem budget og regnskab. Udgifter til forsikrede ledige (overvejende løntilskud) var 11,5 mio. kr. større end budgetteret. Merudgiften modsvares dog af en betragtelig nedgang i driftsudgifterne til aktivering under det fælles driftsloft, hvor der var en mindre udgift på 8,9 mio. kr. Også på områderne vedr. fleksjob og løntilskud ses et mindre forbrug.

Konsekvenser for 2013-16

DDet er usikkert, om mindre udgiften til fleksjobs skyldes forskydninger i regnskabsår, eller om der reelt er tale om en opbremsning af udgifterne på området. Antallet af fleksjobs er steget fra 1363 helårspersoner i 2011 til 1383 helårspersoner i 2012, hvilket er en stigning på 1,5%. At udgifterne ikke et steget tilsvarende (når der korrigeres for de almindelige pris- og lønstigninger) tyder på, at en større del

af 2012-udgiften vil blive betalt i 2013. Der forventes derfor en større udgift for 2013. Omvendt betyder den nye fleksjobreform reducerede udgifter pr. fleksjob i takt med, at den gamle ordning udløber og den nye ordning indføres.

På området vedrørende de forsikrede ledige er der i budgetlægningen 2012 overført 24 mio. kr. til området fra kontante ydelser (3.2), svarende til en forventning om, at tættekamprojektets målsætning om godt 500 løntilskudsjobs vil have fuld virkning i 2013.

For 2013 er der stadigvæk stor usikkerhed omkring budgetbehovet til vejledning og opkvalificering, idet to nye målgrupper skal indgå i budgetovervejelserne: Uddannelsesforløb til ledige der er ved at miste dagpengereetten og tilbud til personer i ressourceforløb. Udgifterne til de to nye målgrupper er refusionsberettigede med 50 % og er ikke omfattet af det fælles driftsloft.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde 31 og 3.2 var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012	
Modtagere af ledighedsydelse: Antallet af virksomhedspraktikker skal øges	Der er i 4. kvartal 2012 i gennemsnit 136 personer i virksomhedspraktikker, hvilket er en nedgang på 18 pladser (-12 %) i forhold til året før.	
Modtagere af sygedagpenge: Den virksomhedsrettede aktivering skal øges	Antallet af personer virksomhedsrettede tilbud er i 4. kvartal 2012 på 223, hvilket er 36 pladser mere end året før.	
Modtagere af dagpenge (forsikrede ledige): Den virksomhedsrettede aktivering øges både på det offentlige og private arbejdsmarked.	Der er i gennemsnit 945 personer i virksomhedsrettet aktivering i fjerde kvartal 2012, hvilket er 351 personer mere end året før, svarende til en stigning på 59 %. Omlægningen til virksomhedsrettet aktivering har dog været vanskeligere end forudsat ved budgetlægningen, og der er derfor ikke opnået fuld økonomisk besparelse for året.	
Kvoten for kommunale løntilskudspladser skal udnyttes fuldt ud	Udnyttelsesgraden af Randers Kommunes kvote for løntilskudsjobs var pr. okt. 2012 på 74. Tallet afspejler dog ikke den store stigning i løntilskudsjob i 4. kvartal 2012, hvilket ses af udnyttelsesgraden pr januar 2013, der er steget til 147.	
Modtagere af kontanthjælp: Den virksomhedsrettede aktivering skal øges	Der er i gennemsnit 454 personer i virksomhedsrettet aktivering i fjerde kvartal 2012, hvilket er 91 personer mere end året før, svarende til en stigning på 25 %.	
Mindst 70 % af de under 30-årige skal være i et aktivt tilbud	Andelen af kontanthjælpsmodtagere under 30 år, der har været i aktivering er 80 %, hvilket er en stigning i forhold til året før. Omregnet til helårspersoner er der tale om en aktiveringsgrad på 31-32%	
Mindst 30 % af de over 30-årige skal være i et aktivt tilbud	Andelen af kontanthjælpsmodtagere over 30 år, der har været i aktivering er 45-50 %, hvilket er en stigning i forhold til året før. Omregnet til helårspersoner er der tale om en aktiveringsgrad på under 20	

3.2 Kontante ydelser

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Kontanthjælp, passiv	95,0	100,4	-4,5	0,0	76,4	79,4	-2,9
1.2 Kontanthjælp, aktiv	101,8	73,8	23,6	0,0	131,9	138,9	-7,0
1.3 Kontanthjælp flygtninge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4 Sociale formål	0,9	1,5	0,0	0,0	0,8	0,7	0,1
1.5 Repatriering	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,2	0,2
1.6 Introduktionsydelse	2,8	1,6	0,5	0,0	5,3	5,6	-0,3
1.7 Sygedagpenge	172,4	154,6	10,9	0,0	167,9	174,3	-6,3
1.8 Revalidering	16,2	20,4	-5,5	0,0	11,3	12,2	-0,9
1.9 Ledighedsydelse	53,3	39,1	4,6	0,0	47,4	50,6	-3,2
1.10 Forsikrede ledige	227,2	242,1	26,0	0,0	248,1	233,9	14,2
I alt 669,5	669,5	633,5	55,7	0,0	689,2	695,4	-6,2

Tabellen viser et samlet forbrug på området på 695,4 mio. kr., hvilket er 6,2 mio. kr. mere end det korrigerede budget.

Især forsørgelsesudgifterne til kontanthjælp er steget i løbet af året, både set i forhold til forventningerne ved årets start (oprindeligt budget) og i forhold til det korrigerede budget. Også områderne for introduktionsydelse, ledighedsydelse og sygedagpenge har været under stort udgiftspres i 2012. Kun på området for forsikrede ledige har der været et fald i udgifterne, hvilket dog i store træk modsvares af øgede udgifter til løntilskudsjobs til forsikrede ledige (jf. afsnit om arbejdsmarkedsforanstaltninger).

Det meget store udgiftspres på forsørgelsesydelse har betydet tillægsbevillinger på området på i alt 55,7 mio. kr.

Stigning i udgifterne til forsørgelsesydelse er en generel tendens for hele landet og, målt i faste priser, er de kommunale udgifter til de ikke permanente forsørgelsesydelse steget med 5 % fra 2011 til 2012, dog 'kun' med 4 % i Randers Kommune. Dels er antallet af ydelsesmodtagere steget generelt som følge af den nationale og internationale økonomiske krise, og dels har regeringens afskaffelse af 'fattigdomsydelserne' (starthjælp og integrationsydelse til flygtninge

og indvandrere, samt kontanthjælpsloftet) betydet en betragtelig udgiftsstigning pr. helårsperson på kontanthjælps- og integrationsområdet. I Randers kommune har stigningen i antallet af kontanthjælpsmodtagere endda været endnu mere markant end i resten af landet, idet kommunen ved årets udgang har 19 % flere kontanthjælpsmodtagere end i efteråret 2011, imod en stigning på 13 % i både midtjylland og hele landet som helhed.

På sygedagpengeområdet er der en budgetoverskridelse på 6,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Set i forhold til regnskab 2011 er der tale om en stort set uændret nettoudgift til sygedagpenge. Dog skønnedes det ved budgetlægningen 2013 realistisk at nedbringe antallet af sygedagpengemodtagere over 52 uger (100% kommunal finansiering) til 220 helårspersoner. Forventningen blev i løbet af året korrigeret til 250 og med et faktisk antal helårspersoner på 266, lykkedes ikke at komme i hus med hensyn til antallet af sygedagpengemodtagere over 52 uger. Ikke mindst den hårde opbremsning af tilgangen til førtidspension har presset sygedagpengeområdet betydeligt.

Konsekvenser for 2013-16

Budget 2013 afspejler en forventning om stigende udgifter på området for kontante ydelser, ikke mindst som følge af den samlede udvikling i 2012 (og det endelige regnskabsresultat). Der er dog i budgettet indarbejdet en forventning om en opbremsning i udgifterne i 2013.

Det er de kendte problemområder, der skal arbejdes med i 2013 og der er allerede tiltag i gang eller på vej, for at forsøge at løse disse.

Der er iværksat en særlig sygedagpengeindsats og der er lavet businesscase og supplerende notat på den styrkede indsats og gevinsterne herved, som forventes at betyde, at budgettet kan overholdes på området i 2013.

Kontanthjælp er det område, hvor der er størst bekymring for, om forudsætningerne for budget 2013 holder. Samtidig er det et område, der er præget af store ændringer som følge af særlige regler for personer, der falder for dagpengeperioden på 2 år, førtidspensionsreform og den netop

indgåede kontanthjælpsreform. Et skøn på kontanthjælp ved brug af data for de første 2 måneder af 2013 tyder på budgetoverskridelser på 5-8 mio. kr., men jf. alle de omtalte ændringer er det behæftet med usikkerhed og vil blive fulgt nøje ved de kommende budgetkontroller.









På førtidspension forventes måltallet at blive holdt og udgifterne bør på den måde stabilere sig og langsomt begynde at falde. Budgettet forventes derfor at holde på førtidspensionsområdet.

Der arbejdes på flere andre initiativer bl.a. i forhold til ledighedsydelse, fx microflex job og socialøkonomisk virksomhed.

Overordnet er det dog vanskeligt at give et præcist skøn om økonomien på arbejdsmarkedsområdet i 2013, da finansieringen på en række områder afhænger af de kommende måneders økonomiforhandlinger mellem regeringen og KL. Der er på nuværende tidspunkt ikke forventning om, at midtvejsforhandlingerne 2013 vil kompensere fuldt ud for kommunens samlede udgifter til overførselsindkomster.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Graden af målopfyldelse for hele arbejdsmarkedsområdet er beskrevet under bevillingsområde 3.1. Nedenfor suppleres med en sammenligning af måltal og faktisk antal helårspersoner for de enkelte ydelsesområder. (Det skal understreges at tilgangen til kontante ydelser ikke kan styres – altså betyder stor arbejdsløshed og krise stigende antal modtagere af kontante ydelser).

Mio. kr.	Opr budget	Korr. budget	Regnskab	Forskel	
Kontanthjælp passiv	2155	2375	2447	72	
Kontanthjælp aktiv	275	425	449	24	
Introduktionsydelse	50	80	91	11	
Sygedagpenge:					
Indtil 52 uger)	1200	1150	1182	32	
Over 52 uger	220	250	266	16	
Revalidering	220	105	114	9	
Ledighedsydelse	375	440	462	22	
Forsikrede ledige	2650	2850	2709	-141	
I alt	7145	7675	7720	45	

Socialudvalget



4.1 Forebyggende foranstaltninger og anbringelser - handicappede børn

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Familiepleje og pholdssteder	23,5	21,4	0,0	0,0	21,4	24,4	-3,0
1.2 Forebyggende foranstaltninger	18,5	20,0	-1,9	0,0	18,1	17,5	0,6
1.3 Døgninstitutioner	13,3	19,9	-18,5	13,0	14,4	10,8	3,6
1.4 Sociale formål	16,7	16,1	0,8	0,0	16,9	16,7	0,2
1.5 Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse	12,2	13,1	0,0	0,0	13,1	9,6	3,5
I alt 84,1	90,5	90,5	-19,6	13,0	83,9	79,1	4,8

Tabellen viser, at der på det samlede regnskabsresultat for handicappede børn er et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. Nedenfor redegøres der for de væsentligste områder og afvigelser.

Af overførslen fra 2011 på 13,0 mio. er der afdraget 11,7 mio på gælden fra 2009 – som nu er fuldt tilbagebetalt (11,3 mio. kr. fra voksenområdet og 11,7 mio. kr. fra børneområdet – i alt 23,0 mio. kr.)

Mindreforbruget fremkommer især fordi der er købt færre døgnpladser og fordi der er købt billigere "særligt tilrettelagt ungdomsuddannelses-forløb".

Genopretningsplanen kører fortsat og det betyder at omlægningen af visitationen og indsatsen samt besparelserne på aftaleenhederne under bevillingsområdet fortsat bidrager til et regnskabsresultat i balance.



Omlægning af indsatsen har betydet væsentlige besparelser på døgnanbringelser (1.3) og på forebyggende foranstaltninger (1.2) i form af aflastningsophold på døgninstitutioner – mens der til gengæld er stigende udgifter til plejefamilier (1.1), som bruges i stedet for døgnanbringelser. Samtidig har der ikke været væsentlig tilgang af dyre sager i 2012.

Konsekvenser for 2013-16

Der er tale om et godt regnskabsresultat, hvor underskuddet i 2009, der foranledigede genopretningsplanen på handicapområdet, er tilbagebetalt før forudsat i tidsplanen. Dermed er der forventning om at bevillingsområdet fortsat i 2013 og frem til 2015/16 kan holdes nogenlunde i balance. Der skal dog kun få dyre sager til at vende billedet og samtidig er der på bevillingsområdet en stor udfordring med stigende elevantal på STU – som kunne ses af regnskabsresultatet for 2011. Det er i 2012 lykkedes, at nedsætte prisen på STU-forløb, men presset på STU forventes forstærket de næste år pga. af de store ungdomsårgange.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde 4.1 var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012
<p>Mål 1: Der gennemføres en pårørendeundersøgelse på kommunens døgntilbud for børn med handicap senest ultimo 2012 med det succeskriterium, at minimum 80 % af de pårørende er tilfredse eller meget tilfredse med opholdet</p>	<p>Pårørendeundersøgelsen på kommunens døgntilbud for børn med handicap laves i samarbejde med Region Midtjylland. Der er som planlagt gennemført en pårørendeundersøgelse på voksenområdet i 2012 og der gennemføres en tilsvarende undersøgelse på børneområdet i 2013.</p> 
<p>Mål 2: Kvalitetsmodellen på det sociale område, som indtil nu bygger på 6 standarder for henholdsvis kommunikation, brugerinddragelse, individuelle planer, kompetenceudvikling, arbejdsmiljø og ledelse er implementeret, og der er udarbejdet lokale tilføjelser på tilbudsniveau til de fælles kommunale retningslinjer for de 6 standarder. I 2012 bliver kvalitetsmodellen yderligere udbygget med flere standarder.</p>	<p>Der arbejdes fortsat med at gøre kvalitetsmodellen endnu bedre. Randers Kommune er den kommune i det regionale/kommunale samarbejde, der har lavet flest standarder og er generelt meget langt fremme i arbejdet med kvalitetsmodellen. Der er vedtaget, at der skal laves en særlig Regional Tilsynsenhed forankret i Silkeborg Kommune. Det drøftes fortsat om der skal have betydning for arbejdet med kvalitetsmodellen. Der er dog forventning om fra de deltagende kommuner om, at kvalitetsmodelarbejdet skal fortsætte.</p> 

Mål 1

Indsatsområderne i 2012 og de kommende år vil være gennemførelse af genopretningsplanen og opfølgning herpå. Besparelserne skal gennemføres så hensigtsmæssigt som muligt, så følgevirkningerne for borgerne bliver så skånsomme som muligt.

I aftalerne for 2011-12 mellem byrådet og aftalepartnerne er der desuden skitseret en række indsatsområder. De overordnede indsatsområder er implementeringen af "Den danske kvalitetsmodel" samt arbejde med informations- og kommunikationsteknologier på hele handicapområdet (IKT). Der henvises til aftalen for Børnecenter Randers vedr. de lokale målsætninger.

Målene på indsatsområde 1 er nået i 2012. Målene følger de spare- og effektiviseringsplaner, som byrådet har vedtaget på handicapområdet. Genopretningsplanen går ind i 2013 og årene efter. Derfor vil genopretningsplanen også være et indsatsområde i 2013.

Øvrige indsatsområder

Barnets reform

I 2012 vil der være fokus på den vigtige opgave at implementere de nye tiltag i forbindelse med Barnets Reform. Herunder at forsøge så vidt muligt at benytte plejefamilier i stedet for døgnanbringelser, og den udfordring, der i Randers Kommune består i at finde tilstrækkeligt med kvalificerede plejefamilier til denne opgave.

Målet er nået som det fremgår af økonomien på området, er indsatsen flyttet i retning af flere plejefamilier og færre døgnophold.

Rentabilitet og faglig tyngde

På det forholdsvis lille børneområde vil der i 2012 være et fortsat fokus på den udfordring, der ligger i at bevare både rentabiliteten og den faglige tyngde på området.

Der arbejdes med målet – bl.a. i form af overtagelsen af nogle af de regionale børnetilbud i Randers Kommune fra 2014.

4.2 Tilbud til voksne med særlige behov (handicap, misbrug og psykiatri)

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.10 BPA	16,2	27,9	0,2		28,1,0	28,7	-0,6
1.11 Ældreboliger	-6,0	-6,0	0,0	0,0	-6,0	-9,4	3,4
1.12 Botilbud	150,0	109,2	-15,1	7,3	96,8	99,0	-2,2
1.13 Bostøtte	64,2	100,1	17,6	1,6	116,6	116	1,0
1.14 Hjælpe midler	0,5	1,2	-0,2	0,0	1,0	0,4	0,6
1.15 Kontaktperson og ledsagerordning	5,3	8,4	-5,5	0,0	2,9	1,4	1,5
1.16 Beskyttet beskæftigelse	21,4	33,8	6,0	-1,7	27,5	23,4	4,1
1.17 Aktivitets- og samværstilbud	18,2	9,6	1,5	0,0	23,2	23,6	-0,4
1.18 Kompenserende specialundervisning	5,4	2,5	-0,4	0,0	4,4	6,1	-1,7
1.19 Merudgifter	2,8	2,8	0,0	0,0	2,8	2,4	0,4
Voksen handicap i alt	278,0	289,5	4,1	7,2	297,3	291,0	6,1
1.20 Botilbud	21,8	21,1	-4,3	4,3	20,9	18,8	2,1
1.21 Bostøtte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,3	-3,3
1.22 Beskyttet beskæftigelse	5,0	6,1	0,0	0,0	6,1	5,5	0,6
1.23 Aktivitets- og samværstilbud	0,0	0,7	1,9	0,0	1,5	-0,5	2,0
1.24 Alkoholbehandling	5,8	5,3	-9,4	11,5	3,0	3,5	-0,5
1.25 Behandling af stofmisbrug	15,6	10,3	2,0	0,0	17,4	17,4	0,0
Voksen social/misbrug i alt	48,2	43,5	-9,8	15,8	48,9	48,0	0,9
1.25 Botilbud	17,3	33,0	10,1	0,0	43,1	42,8	0,3
1.26 Bostøtte	33,0	28,2	-15,6	0,9	13,4	13,2	0,2
1.27 Beskyttet beskæftigelse	1,5	1,5	0,0	0,0	1,5	2,1	-0,6
1.28 Aktivitets- og samværstilbud	6,2	6,6	0,0	0,0	6,6	6,4	0,2
1.30 Kontaktperson og ledsagerordning	1,4	0,0	0,0	0,0	4,1	5,4	-1,3
Voksen psykiatri i alt	59,4	69,3	-5,5	0,9	68,7	69,9	-1,2
Voksen området i alt	385,0	402,3	-11,2	23,9	414,9	409,0	5,8
1.31 Øvrige sociale formål	4,6	5,4	-2,0	4,3	7,4	4,3	3,4
I alt bevillingsområde 4.2	390,0	407,7	-13,2	28,2	422,6	413,0	9,2

Tabellen viser, et samlet mindreforbrug på 9,2 mio. på hele voksen-området svarende til 2,2% i forhold til det korrigerede budget. Af overførslen fra 2011 på 28,2 mio. er der afdraget 11,3 mio på gælden fra 2009 – som nu er fuldt tilbagebetalt. Herudover er der overført 2,8 mio. til anlæg.

Hvis der ses bort fra de indefrosne overførsler fra 2010 som var på 11,7 mio. er det reelle mindreforbrug i 2011 på 11,1 mio.

Som led i genopretningsplanen og hele omorganiseringen af voksenområdet er indsatsen og visitationen omlagt, og der er sparet på aftaleenhederne under bevillingsområdet. Mindreforbruget skal dels bruges til at afdrage gæld fra 2009 og dels til tilbagebetaling af for meget opkrævet takst jf. de relativt store besparelser på aftaleenhederne samt til tabte refusionssager og/eller ankesager.

Fordelt på de 3 voksen-områder viser tabellen følgende:

Voksen-handicap

Regnskabsresultatet er stort set i balance. Det fremstår som om der er et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. Det skyldes dog primært merindtægter vedr. almene boliger, som er uden for rammen og derfor kan der ikke disponeres over disse. I øvrigt fremkommer mindreforbruget kun fordi der indgår opsparede midler fra 2011 i regnskabet. Det er meget små differencer inden for de enkelte områder.

Genopretningsplanen er næsten færdig implementeret og underskuddet fra 2009 er nu tilbagebetalt i sammenhæng med børnehandicap.

Social / misbrug

Tabellen viser et mindreforbrug på 0,9 mio. Der er ikke de store differencer inden for de enkelt områder, dog er der en tendens til at der ydes mere bostøtte og mindre botilbud. Det er særligt på indtægtssiden at området (og til dels på udgiftssiden vedr. forsorgstilbud), at området kan svinge fra år til år. Forsorgsområdet er bl.a. karakteriseret ved, at fordelingen af egne borgere/andre kommuners borgere kan svinge fra år til år, ligesom det kan svinge for år til år, hvor mange Randers borgere der opholder sig på andre kommuners forsorgstilbud.

Psykiatri

Tabellen viser et merforbrug på 1,2 mio. Det betyder at der reelt er tale om balance på området og der er ikke de store differencer inden for de enkelte områder.

Konsekvenser for 2013-16




Der er tale om et godt regnskabsresultat, hvor underskuddet i 2009, der foranledigede genopretningsplanen på handicapområdet, er tilbagebetalt før forudsat i tidsplanen. Dermed er der forventning om at bevillingsområdet fortsat i 2013 kan holdes nogenlunde i balance. Der skal dog kun få dyre sager til at vende billedet og samtidig er der på bevillingsområdet store udfordringer. Dels med afgørelsen fra tilsynsrådet, der betyder at der ikke kan nedlægges pladser eller må være ventelister, og dels er der kommet nye besparelser til i 2013 og at der fortsat skal implementeres besparelser fra tidligere år. Samtidig ophører Hjemløsestrategien og der er heri tilbud, der ikke kan lukkes igen, og som derfor skal finansieres inden for de nuværende budgetter.

Det bliver en stor udfordring med meget tæt styring uden nogen buffer til evt. nye/tabte sager.

Endelig vil det have relativt store omkostninger for brugere/borgere, hvis der spares på områdets aftaleenheder, hvor særligt handicaptilbuddene har sparet meget de seneste 3-4 år. Der er på tilbuddene under rammeaftalen sparet ca. 11% på Randers Kommunes tilbud, mens øvrige kommuner og Region har sparet mellem 2-5%.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde 4.2 var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2011. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012	
<p>Mål 1:</p> <p>Der gennemføres en pårørendeundersøgelse på kommunens boformer for voksne personer med handicap senest ultimo 2012 med det succeskriterium, at minimum 80 % af de pårørende er tilfredse eller meget tilfredse med opholdet</p>	<p>Pårørendeundersøgelsen på kommunens boformer for voksne personer med handicap laves i samarbejde med Region Midtjylland.</p> <p>Der er som planlagt gennemført en pårørendeundersøgelse på voksenområdet i 2012 og der gennemføres en tilsvarende undersøgelse på børneområdet i 2013.</p>	
<p>Mål 2:</p> <p>Kvalitetsmodellen på det sociale område, som indtil nu bygger på 6 standarder for henholdsvis kommunikation, brugerinddragelse, individuelle planer, kompetenceudvikling, arbejdsmiljø og ledelse er implementeret, og der er udarbejdet lokale tilføjelser på tilbudsniveau til de fælles kommunale retningslinjer for de 6 standarder. I 2012 bliver kvalitetsmodellen yderligere udbygget med flere standarder.</p>	<p>Der arbejdes fortsat med at gøre kvalitetsmodellen endnu bedre. Randers Kommune er den kommune i det regionale/kommunale samarbejde, der har lavet flest standarder og er generelt meget langt fremme i arbejdet med kvalitetsmodellen.</p> <p>Der er vedtaget, at der skal laves en særlig Regional Tilsynsenhed forankret i Silkeborg Kommune. Det drøftes fortsat om der skal have betydning for arbejdet med kvalitetsmodellen. Der er dog forventning om fra de deltagende kommuner om, at kvalitetsmodellarbejdet skal fortsætte.</p>	
<p>Mål 3:</p> <p>Der var i budget 2012 en lang række "gamle" mål fra før omorganiseringen af socialområdet jf. nedenstående liste:</p> <p>Forsorgshjem, at</p> <ul style="list-style-type: none"> - når en borger indskrives på forsorgshjem bliver der gennemført en udredning af borgerens sociale forhold indenfor 6 uger efter indflytning - opholdstiden på forsorgshjem maksimalt er 120 dage for borgere, der er parate til at flytte i en bolig med den fornødne støtte. <p>Stofmisbrugsbehandling, at</p> <ul style="list-style-type: none"> - når en borger henvender sig til Rusmiddelcenter Randers, tilbydes første udredende samtale indenfor 10 arbejdsdage fra henvendelsesdatoen - visitation til ambulans behandling på baggrund af initial behandlingsplan, der beskriver konkret fremadrettet indsats, foretages efter 1. udredende samtale og indenfor 14 arbejdsdage 	<p>Grundet omorganisering af socialområdet i 2011 og 2012 er de mange "gamle" mål under revidering. Eksempelvis har der i hele 2012 været arbejdet med den nye Psykiatriplan. Ligeledes revideres og tilpasses de øvrige gamle mål til den nye organisering af socialområdet.</p> <p>Som resultat af det arbejde med målene der har været lavet i 2012 og er der formuleret nye mål i budget 2013, der i langt højere grad følger intentionerne i den nye organisering. Det drejer sig i højere grad om at se socialområdet som et samlet område, hvor de forskellige målgrupper tilgodeses, men også hvor lighederne udnyttes i forhold til at planlægge og bygge boliger, i forhold til at udnytte ressourcerne og i forhold til at styrke fagligheden</p>	

Mål	Status ved udgangen af 2011
<ul style="list-style-type: none"> - udredning ved hjælp af Servicestyrelsens monitoringskema ASI og revideret behandlingsplan i henhold til Servicelovens § 141 foreligger indenfor 30 arbejdsdage - udredning af unge under 18 år ved hjælp af kortlægningsskema tilbydes indenfor 14 dage - psykiatrisk udredning kan tilbydes inden for 60 arbejdsdage - sundhedsfaglig udredning og vurdering af eventuel indikation for medicinsk substitutionsbehandling tilbydes indenfor 15 arbejdsdage - afgørelse af ansøgning om behandling i form af døgnophold kan foretages indenfor 40 arbejdsdage <p>Alkoholbehandling, at</p> <ul style="list-style-type: none"> - når en borger henvender sig til Alkoholbehandling, tilbydes første udredende samtale indenfor 14 dage fra henvendelsesdatoen - udredning ved hjælp af Servicestyrelsens monitoringskema ASI foreligger indenfor 30 dage efterfølgende <p>Socialafdelingen, at</p> <ul style="list-style-type: none"> - Når en borger henvender sig til socialområdets myndighedsafdeling Socialafdelingen, bliver borgeren kontaktet senest 10 dage efter henvendelsen. <p>Psykiatri, at</p> <ul style="list-style-type: none"> - Opfølgning på aftalemål 2011/12. Der skal ske en opfølgning på de 6 fælles fastlagte mål i Randers modellens aftaler - Ventetid efter visitation til dagtilbud må ikke overstige 3 måneder 	

Status på øvrige indsatsområder

Handicapområdet

Der var følgende tre indsatsområder:

Indsatsen i 2012 og de kommende år vil være fortsat opfølgning på genopretningsplanen på handicapområdet.

Der sker løbende.

CSV flytter til Vesterbakkeskolen, når Vesterbakkeskolen er flyttet til nye lokaler på Blommevej. Senhjerneskadeundervisningen omlægges samtidigt til et tilbud, der er en kombination af undervisning, aktivitet – bl.a. café og bostøtte.

Der er i løbet af 2012 ændret i planerne for CSV. De flytter i stedet til Hald Kærby skole, der i foråret 2013 er under ombygning til formålet. Indflytning forventes i sommeren 2013.

I slutningen af 2011 er der etableret et tilbud til infantile autister på Kastaniebo, og et bofællesskab til personer med Aspergers Syndrom i samarbejde med Hinnerupkollegiet. Begge dele udbygges i løbet af 2012.

Tilbuddene er etableret og i drift.

Socialt udsatte borgere:

Behandlingsområdet

I 2012 arbejdes der med fortsat at udvikle samarbejdet mellem de to afdelinger under

Rusmiddelcenter Randers. Desuden arbejdes der med udvikling af samarbejdet i forhold til andre relevante afdelinger i kommunen. Her arbejdes især med udvikling af den korterevarende behandling og indsatsen overfor unge med misbrugsproblemer.

Hjemløse

Med udgangen af 2012 falder midlerne fra regeringens hjemløsestrategi bort. I 2012 arbejdes der derfor med en prioritering af, hvilke af hjemløseplanens indsats, der skal fortsætte og i hvilken form dette skal ske.

Udbredelse og implementering af arbejdet med Den Danske Kvalitetsmodel og Bosted-systemet

Den Danske Kvalitetsmodel og Bosted-systemet er implementeret på handicapområdet og på dele af psykiatriområdet. I 2012 arbejdes der med at udbrede og implementere begge dele på resten af psykiatriområdet og på de dele af udsatteområdet, hvor det er relevant.

Der arbejdes fortsat med alle tre områder og det er et arbejde, der ikke som sådan kan siges at være færdigt. Det er dog fastlagt, hvilke af hjemløseplanens initiativer der kan fastholdes inden for de økonomiske rammer der er.

Samarbejdet med selvejende institutioner

Der er i 2011 udviklet en ny samarbejdsmodel med GAIA Museum, hvor GAIA Museum som en selvejende institution får mulighed for at etablere afdelinger på markedslignende vilkår (socialøkonomisk virksomhed). På lignende vis arbejdes med at udvikle samarbejdet med Kirkens Korshær og KFUM's sociale arbejde med henblik på at øge frihedsgraden for henholdsvis Hjørnестenen og Ladegården. Modellerne er under implementering.

Modellen er implementeret for GAIA Museum, hvor der er lavet en socioøkonomisk virksomhed der hedder GAIA Akademi.

For Kirkens Korshær og KFUM's sociale arbejde er der fortsat drøftelser med bestyrelserne i de selvejende institutioner om, hvor/hvordan det fremtidige samarbejde skal være.

På **psykiatriområdet** gennemføres en genopretningsplan svarende til den på handicapområdet. Der er i 2011 sket en tilgang af borgere med behov for især bo- og bostøtte tilbud i de psykiatriske tilbud. Samtidig er der sket et fald i efterspørgslen efter pladser fra andre kommuner på Paderuphus. Genopretningsplanen på psykiatriområdet har til formål igen at få strukturel balance på psykiatriområdet. Genopretningsplanen vil bestå af:

- Budgettilpasning på Paderuphus, så budgettet svarer til niveauet for andre botilbud i Randers Kommune
- Fokus på hvilke ydelser, der leveres som bostøtte efter SEL § 85 og hvilke der leveres efter SEL § 104. Besparelser på begge områder.
- Nedlæggelse af botilbudspladser

Som et resultat af Randers Kommunes deltagelse i hjemløseplanen udvides antallet af botilbudspladser til mennesker med psykiatriske og/eller sociale problemer samt misbrugsproblemer med 10 pladser, når de skæve boliger på Blommevej er i fuld drift i 2012.

På psykiatriområdet er det i aftalen for 2011 – 13 aftalt at det faglige fokus i forhold til borgerne tager udgangspunkt i en recovery-orienteret tilgang.

Alle indsatsområder på psykiatriområdet er gennemført. Dvs. at der er gennemført en "genopretningsplan" og samtidig er de 10 nye pladser på Blommevej sat i fuld drift samt der er fastholdt en recovery-orienteret tilgang til arbejdet i socialpsykiatrien.

Samtidig har der været et meget stort arbejde i gang med at lave en ny psykiatriplan med inddragelse af alle relevante parter. Der har bl.a. været afholdt en lang række temaeftermiddage/-aftener, hvor brugere, pårørende, medarbejdere, politikere, interesseorganisationer m.fl. har været involveret i formuleringen af psykiatriplanen.

4.4 Områder, der administreres af Borgerservice

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Andre sundhedsudgifter	3,5	4,5		2,5	7,0	3,8	3,2
1.2 Personlige tillæg	12,8	13,1			13,1	12,1	1,0
1.3 Førtidspension	426,1	449,2	16,5		465,7	467,5	-1,8
1.4 Boligydelse	44,5	48,3			48,3	45,0	3,3
1.5 Boligsikring	28,6	30,3	1,5		31,8	32,1	-0,3
I alt	515,5	545,4	18,0	2,5	565,9	560,5	5,4

Tabellen viser et mindre forbrug på 5,4 mio., svarende til 0,95%.

Andre sundhedsudgifter omfatter begravelses- hjælp og befording til pensionisters for kørsel til egen læge og speciallæge. Der er oparbejdet overskud over flere år, idet udgifter til befording gennem de senere år har været lavere end budgetteret. Det oparbejdede overskud har været fastfrosset i 2012.

Førtidspension omfatter tre førtidspensionsområder, hvor der er kommunal medfinansiering.

På to af disse områder, sker der udelukkende afgang, da de vedrører tidligere tilkendelsesformer, mens det sidste område omfatter tilkendelser siden 2003, og derfor også alle nye tilgange.

Der er efter tillægsbevilling budgetteret med et gennemsnitligt antal førtidspensionister for 2012 på 4.788 personer, hvoraf de 2.832 personer vedrører området med nye tilgange.

Regnskabet viser et gennemsnitligt antal førtidspensionister for 2012 på 4.767 personer, hvoraf de 2.878 personer vedrører området med nye tilgange.

På trods af et mindre fald i det samlede antal førtidspensionister er der givet tillægsbevilling, idet der, i forhold til budget, er færre personer til den lavere årsudgift og flere personer til den højere årsudgift.

På områderne med afgang er budgetteret med 1.956 personer med en gennemsnitlig årsudgift på 69.515 kr., hvortil regnskabet viser en udgift på 72.500 kr. til 1.889 personer.

På området med nye tilgange er budgetteret med 2.832 personer med en gennemsnitlig årsudgift på 116.415 kr., hvortil regnskabet viser en udgift på 114.850 kr. til 2.878 personer.

Boligydelse og Boligsikring viser samlet mindreudgift på 3,0 mio.

For ydelser er områderne budgetteret med gennemsnitlig årsudgift på 7.277 kr. for 11.013 personer.

For ydelser viser regnskabet en gennemsnitlig årsudgift på 6.997 kr. for 10.972 personer.

I forventning om vedtagelse af lovforslag nr. L 53, som omhandler reform af førtidspension og fleksjob, valgte man fra 1. maj 2012 at fastsætte et vejledende måltal for tilkendelse af førtidspensioner, og i stedet se på, om der var andre muligheder indenfor beskæftigelsesområderne, som kunne anvendes.

Dette har medført en opbremsning i nye tilkendelser af førtidspension, hvorved Randers kommune nu nærmer sig landsgennemsnittet.

Konsekvenser for 2013-16

Stigningen i antallet af førtidspensioner er stoppet, og det fastsatte måltal forventes at holde for 2013.

Området vil dog fortsat være påvirkeligt for udviklingen på kontanthjælp- og sygedagpengeområderne.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde 4.4 var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Status på kvalitetsmålet

Der er ingen kvalitetsmål på området.

Centraliseringen er påbegyndt 1. oktober 2012, hvor børneydelserne er flyttet væk fra kommunerne.

Status på indsatsområder

Regeringen og KL blev i forbindelse med økonomiaftalen for 2011 enige om at centralisere en række sociale opgaver. Af de opgaver, som i dag administreres af Borgerservice, drejer det sig om folkepension, udbetaling og indtægtsregulering af førtidspension, boligstøtte samt børnetilskud og forskudsvis udbetaling af børnebidrag.

Fra 1. marts 2013 overføres også folkepension, førtidspension og boligstøtte til Udbetaling Danmark.

Iflg. aftalen er det fortsat kommunens opgave at hjælpe de borgere, der møder frem personligt i Borgerservice.

Miljø- og teknikudvalget



5.1 Miljø og teknik, brugerfinansieret drift

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke områder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2010	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
Affaldshåndtering	-20,5	-2,8	-0,8	0,0	-3,6	-9,7	6,1
Varmeforsyning	-0,3	-0,2	0,0	0,0	-0,2	0,0	-0,2
I alt -20,2	-3,1	-0,8	0,0	-3,8	-9,7	-5,9	

Tabellen viser, at resultatet for affaldshåndteringen er noget bedre end forventet.

Afvigelsen hidrører fra flere positive forhold. For det første har der i 2012 været højere salgspriser på genbrugsmaterialer, især papir end forventet, medens der modsat har været lavere gennemsnitspriser på affald til forbrænding. Sammenholdt med faldende affaldsmængder til forbrænding har dette haft en positiv virkning på flere områder. Endvidere har deponiet på Affaldsterminalen modtaget noget større mængder mineralsk affald fra en række andre kommuner end forventet.

Affaldshåndtering omfatter alt affaldshåndtering i kommunen, både indsamlingsordninger,

samt driften af Randers Affaldsterminal og genbrugspladser.

Varmeforsyningen omfatter alene det lille kommunale kraftvarmeværk i Mejlby. Resultatet er som forventet.

Konsekvenser for 2013-16


Det forventes ikke, at regnskabsresultatet for 2012 medfører budgetmæssige konsekvenser for budget 2013 eller budgetoverslagsårene 2014-16, idet faldende mængder og priser allerede er indregnet.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde Affaldshåndtering var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012
At mængden af dagrenovation i 2012 ikke overstiger mængderne i 2009 målt pr. indbygger.	I 2009 afleverede hver borger i Randers 290 kg. dagrenovation. I 2012 er der sket et relativt større fald, således at mængden pr. borger er 275 kg. Borgerne er blevet bedre til at udsortere forskellige genanvendelige effekter i dagrenovationen, og producerer generelt mindre affald.



Mål	Status ved udgangen af 2012	
<p>At mængden af deponi for 2010 ikke overstiger 6.000 tons og at mængden frem til 2014 bliver reduceret med minimum 300 tons årligt.</p>	<p>I 2010 var mængden af deponiaffald på 7.092 tons, altså langt højere end målsætningen på 6.000 tons.</p> <p>I 2011 lykkedes det at sænke deponiaffaldsmængden til 6.278 tons, hvilket fortsat er over målsætningen på 5.700 tons. Heller ikke i 2012 blev målet på 5.400 tons nået, idet der blev slutdeponeret 5.944 tons.</p>	

5.2 Miljø og teknik, skattefinansieret drift

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser regnskabsresultatet for 2012 samt hvilke driftsområder, der er omfattet af bevillingen.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
Miljø og teknik - uden for aftale							
Vintertjeneste	15,0	13,3	0,0	-20,9	-7,6	15,0	-22,6
Øvrige områder							
Natur og miljø	21,6	20,8	-1,5	1,3	20,6	20,4	0,3
Veje og bygninger	133,2	132,2	17,3	-2,0*	147,5	151,1	-3,6
Sekretariat, Plan og Klima	20,4	21,8	-20,8	0,2	1,2	0,0	1,2
	175,2	174,9	-5,0	-0,5	169,4	171,4	-2,1
I alt Miljø og teknik - udenfor aftale	190,2	188,2	-5,0	-21,4	161,8	186,4	-24,6
Driftsafdelingen	2,5	-2,3	0,3	-4,6	-6,7	-4,8	-1,8
I alt	192,7	185,8	-4,7	-26,0	155,1	181,6	-26,5

Ad *: Inklusiv overførsel på 0,7 mio.kr. vedrørende Rådhuservice, som i 2011 er overflyttet fra Økonomiudvalget.

Som det fremgår af tabellen har udgifterne udgjort 181,6 mio. kr. mod budgetteret 155,1 mio. kr. Der er således et merforbrug på 26,5 mio. kr., som fordeler sig med et overført underskud fra 2011 på 26,0 mio. kr. og et underskud for 2012 ekskl. overførsler på 0,5 mio. kr. Dette fordeler sig med underskud for Vintertjenesten på 1,7 mio. kr., Øvrige områder 1,6 mio.kr. samt et overskud for Driftsafdelingen på 2,8 mio. kr.

Vintertjeneste

Den væsentligste årsag til det samlede merforbrug skyldes et overført underskud fra 2011 på 20,9 mio. kr. for vintertjenesten. For området er der udarbejdet særlige regler vedr. styring af udgifterne, således at der i april måned sikres, at der for resten af året er et restbudget på mindst halvdelen af det samlede budget til vintertjeneste.

Over- eller underskud på vintertjenesten overføres til efterfølgende års budget til vintertjeneste. På grund af en hård vinterperiode i slutningen af året var der i 2012 et underskud på 1,7 mio. kr., som sammen med underskuddet

fra tidligere år på 20,9 mio. kr., i alt 22,6 mio. kr., overføres til 2013.

Øvrige områder udenfor aftale

De øvrige områder omfatter natur, miljø, parkering, kollektiv trafik, vejvedligehold, administrationsbygninger m.v. Det fremgår af tabellen, at der har været et samlet underskud på 2,1 mio. kr., som fordeler sig med et overført underskud fra 2011 på 0,5 mio.kr. og et underskud i 2012 på 1,6 mio. kr.

For veje og bygninger har der været et samlet underskud på 3,6 mio. kr. fordelt med overført underskud på 2,0 mio. kr. og et underskud i 2012 på 1,6 mio. kr. Underskuddet skyldes primært merudgifter til vejvedligeholdelse og drift af administrationsbygninger samt færre indtægter ved P-billetordningen og parkeringsafgifter. Endvidere er der et restbudget for vejafvandingsbidrag, som medgår til efterregulering af bidrag for 2007-11.

Sekretariat, Plan og Klima har et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som skyldes mindreudgifter til tilskud og ydelsesstøtte til almene boliger og

andelsboliger samt overskud på drift af ejendomme og bygninger.

Driftsafdelingen

Driftsafdelingen har et samlet underskud på 1,8 mio. kr. som fordeler sig med overført underskud på 4,6 mio. kr. og et overskud på driften i 2012 på 2,8 mio. kr. Overskuddet fordeler sig med drift af materielgårde på 2,4 mio. kr. og kirkegårde 0,4 mio. kr.

Overskuddet på drift af materielgårde skyldes hovedsagelig merindtægter ved flere opgaver fra bestillerne og vintertjenesten samt generel tilbageholdenhed på udgiftssiden.

Overført underskud for drift af materielgårde udgør herefter 1,1 mio.kr., som forventes afviklet i 2014-15. For kirkegårde udgør overført underskud 1,8 mio. kr. Med gennemførte takstforhøjelser i 2013 samt fortsat reduktion af omkostningerne forventes underskuddet afviklet over 2 år.

Konsekvenser for 2013-16



Regnskabsresultatet har ikke budgetmæssige konsekvenser for budget 2013 eller budgetoverslagsårene 2014-16. Resultatet giver dog anledning til at foretage budgetomplaceringer på baggrund af erfaringerne i regnskab 2012.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområdet var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012
<p>2.1. Forbedret mobilitet</p> <p>Mål</p> <p>Randers Kommune i 2012 lever op til færdselssikkerhedskommissionens mål om at reducere antallet af tilskadekomne i trafikken med 40 % i forhold til niveauet i 2005.</p> <p>Antallet af passagerer i Randers Kommunes bussystem øges med 15 % inden udgangen af 2014 (i forhold til 2010)</p> <p>Brændstofforbruget i den kollektive trafik i kommunen reduceres med 15 % inden udgangen af 2014 (i forhold til 2010)</p>	<p>Ud fra de foreløbige uheldstal for Randers kommune for 2012, ser det ud til, at det samlede antal dræbte og tilskadekomne ligger under målsætningen.</p> <p>Antallet af tilskadekomne i trafikken var i 2011 33 % lavere end i 2005. I 2012 ser det ud til, at antallet er 53 % lavere end i 2005.</p> <p>Målet gælder for 2014. Tallene viser, at der i de senere år har været et fald i antal passagerer, hvilket antageligt skyldes, at der er gennemført større besparelser i bybussystemet, tal fra Trafikstyrelsen viser en lignende tendens.</p> <p>Målet er i budget 2013 ændret til at antallet af passagerer øges med 3 % i 2013.</p> <p>Målet gælder for 2014, men tallene for 2012 viser, at målet allerede er nået med en 15 % reduktion i forhold til 2010.</p> <p>Et nyt mål er aftalt med en yderlig reduktion af brændstofforbruget frem mod 2014 på 2 % årligt.</p>



Mål	Status ved udgangen af 2011	
<p>2.2. Naturformidling</p> <p>Mål</p> <p>Randers Naturcenter forestår ca. 150 årlige besøg af skoleklasser, børnehaver, ældregrupper osv.</p> <p>Randers Naturcenter besøges af 20.000 – 25.000 gæster og også rummer tilbud, som gæster "på egen hånd" kan benytte.</p> <p>Randers Naturcenter er et videnscenter for naturformidling og naturpædagogik i Randers Kommune</p>	<p>Der var i 2012 i alt 455 besøgende grupper eller arrangementer på naturcenteret - heraf 198 med naturvejledning tilknyttet.</p> <p>Centeret havde i alt knap 40.000 gæster til mange forskellige former for aktiviteter.</p> <p>Der er et godt samarbejde med fagkonsulenter fra Børn og Skole om udeliv og naturpædagogik – der har været afholdt temadage og kurser for personalegrupper og der er etableret forskellige nye tiltag for brugerne.</p>	  
<p>2.3 Udmøntning af Klimaplan</p> <p>Mål</p> <p>Der skal ske en årlig reduktion af CO2-udslippet på minimum 2 %.</p>	<p>CO2-regnskabet for Randers Kommune som geografisk enhed opgøres hvert andet år i januar måned. Seneste opgørelse (fra januar 2013) omfatter regnskabsåret 2011. Resultatet viser fortsat fald i CO2-udledningen – langt udover det forventede.</p> <p>Tendenserne i regnskabstallene for henholdsvis 2007 og 2009 med et fald i CO2-udledningen på 37,5 % fortsætter i samme positive retning. I perioden fra 2009 til 2011 er der igen sket et markant fald i CO2-udledningen, der er gået fra 5 tons pr indbygger til 3,5 tons pr indbygger. Der er således tale om en reduktion i CO2-udslippet på hele 70 % over to år.</p> <p>Det kan dog ikke forventes at udviklingen vil fortsætte i samme hastige takt, men klimaplanens mål om en CO2 udledning i 2030 på 2 tons pr. indbygger i kommunen, er mere sandsynlig end nogensinde før</p>	

Kultur- og fritidsudvalget



6. Kultur- og fritid

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Aftaleenheder	77,1	74,0	0,8	2,5	77,2	73,5	3,7
1.2 Tilskud til selvejende institutioner	14,4	14,3	0,0		14,3	15,1	-0,8
1.3 Fritid og idræt	58,5	61,0	-1,8	1,3	60,5	60,2	0,3
1.4 Kultur	5,1	4,8	-0,5		4,3	4,3	0,0
1.5 Kulturaftale	0,5	0,0	0,4		0,4	-3,4	3,8
I alt	155,6	154,1	-1,1	3,8	156,7	149,7	7,0

Samlet set viser tabellen et mindreforbrug i forhold til budgettet på 7,0 mio.kr., svarende til 4,5 pct. Hvis der ses bort fra de indefrosne overførsler fra 2011, udviser regnskabet et mindreforbrug på 3,2 mio.kr., svarende til 2,1 pct.

Underskuddet på selvejende institutioner skyldes ubalance mellem indgåede aftaler og budgetbeløbene hertil, herunder faldende statsrefusion.

På fritids- og idrætsområdet har engangsgudgifter og omlægning af betalingsterminer påvirket årsresultatet i negativ retning.

Det bemærkes, at resultatet for kulturaftalen afhænger for tidspunktet for indbetalinger fra de deltagende kommuner og fra staten, og for udbetalingerne til projekterne. Over tid balancerer økonomien.

Konsekvenser for 2013-16

Ved indgåelse af nye aftaler skal der skabes mellem tilskud og budgetbeløb.




2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder inden for bevillingsområde 61 var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012
Vi vil integrere kultur som en vigtig del af børns liv – alle børn har ret til kulturoplevelser. Kulturlivet skal også spille en vigtig rolle i børns fritid.	Der er tale om et langsigtet mål, som også vil indgå i den kulturpolitik, der udarbejdes i løbet af 2013. Der er i 2012 igangsat arbejde med Hadsundvejens Skole som kreativ skole med inddragelse af byens kulturinstitutioner – et arbejde, der vil udforske nye muligheder for at integrere kulturen i skoledagen.



Mål	Status ved udgangen af 2012	
<p>Vi vil stimulere ungdomsmiljøerne og skabe gode vækstvilkår og præsentationsrammer. Rytmask musik i Randers skal ikke bare være på omdrejningshøjde med store byer, vi normalt sammenligner os med, vi skal være med til at præge udviklingen.</p>	<p>I Kulturregion Østjysk vækstbånd med deltagelse af Randers, Viborg, Silkeborg og Horsens er der igangsat projekter, der skal styrke ungdomskulturen og de platforme, hvor den præsenteres. Den rytmiske musik har med Værkets satsning på Turbinen fået en præsentationsramme på nationalt niveau.</p>	
<p>Randers skal være en åben kulturby – både i forhold til eksperimenterende kunst og kulturel diversitet.</p>	<p>I 2012 blev Aarhus udpeget som europæisk kulturby i 2017 i et nært samarbejde med alle kommuner i region Midtjylland. En lang række projekter med udspring i Randers eller med Randers som deltager indgik i ansøgningsmaterialet. Arbejdet med projekterne har skabt nye samarbejder både internt i kommunen og på tværs af kommunegrænserne.</p>	
<p>Randers Kommune skal være kendt som en kommune med et vitalt kulturmiljø med stærke kulturinstitutioner. Der skal være kulturelle aktiviteter over hele kommunen og gode muligheder for at udfolde sig kulturelt uden for bymidten.</p>	<p>Kulturinstitutioner i Kulturhuset arbejder med strategisk udvikling af institutionerne og deres samarbejde med henblik på en ny vision 2020 for Kulturhuset. Jens Otto Krags Plads er blevet et nyt omdrejningspunkt for aktiviteter i midtbyen, og en række muligheder har været afprøvet. Det fulde potentiale kan først udfyldes, når der kommer bygninger på den sidste side af pladsen.</p>	
<p>I Randers er borgere i alle aldre fysisk aktive. Alle børn skal lære at dyrke motion.</p>	<p>Gennem projekterne Open Sport, Sportskarravanen og Elitecenter Kronjylland arbejdes aktivt med at øge kompetencen hos såvel foreningernes trænere som underviserne i folkeskolen. SFO og foreninger har øget samarbejde om tilbud til børn.</p> <p>Der igangsættes udvalgsarbejde om kultur- og fritidslivets placering i den nye heltids-skole</p>	
<p>Byrum skal bruges og byrum skal være levende. Byrum skal indrettes til forskellige aktiviteter og parker skal i øget omfang tematiseres.</p>	<p>Med etableringen af beach-området i Tronholmparken har Randers sat nye standarder for aktivitetsmuligheder i forhold til såvel rekreation som idrætsudøvelse.</p> <p>Kulturregionen har igangsat et projekt, der i løbet af de kommende år vil udforske mulighederne for at benytte byens rum. I arbejdet indgår kultur og fritid, stadsarkitekten og Museum Østjylland.</p>	

Mål	Status ved udgangen af 2012	
	Skovbakkens friluftsscene er moderniseret, så den lever op til tidens krav til store friluftskoncerter med både stående og siddende publikum.	
Vi vil nå langt med eliteidræt og breddeidræt	Tilslutningen til eliteidrætsklasserne fortsætter og elevoptaget præges af at de bedste i mange idrætsgrene vælger disse klasser. Samarbejdet mellem foreninger, idrætsskoler og ungdomsuddannelser i Randers er unikt, og danner model for arbejdet i andre byer. Ved sportsgalla 2012 kunne et rekordstort antal idrætsudøvere hædres for fremragende resultater. Den særlige pulje til forbedring af breddeidrættens faciliteter medfører store og små forbedringer af faciliteterne over hele kommunen.	
Der skal etableres faciliteter til afholdelse af større idrætsevents. Randers Kommune vil have faciliteter til alle træningsformer og idrætsgrene.	I 2012 blev der underskrevet aftale om bygning af et svømmebad som OPP-projekt, og bygning af nordtribune blev igangsat, ligesom et stor kunstgræsbane på Ulvehøj Idrætscenter blev indviet. Der er udskiftet belysning, pumper og varmeanlæg i mange bygninger med henblik på energioptimering, men der er fortsat mange muligheder for optimering.	

2.2 Øvrige indsatsområder

Digitalisering

Biblioteket tilbyder borgerne mange muligheder for dygtiggørelse, så borgerne kan bruge de digitale muligheder for kontakt med det offentlige.

Kultur- og fritidsområdet bruger i stort omfang Facebook som kontakt til brugerne, og flere har med succes udviklet apps. Borgerinddragelsen ved udarbejdelsen af formuleringen af fritids- og idrætspolitikken skete ved anvendelse af et interaktivt spil på hjemmesiden, hvilket gav input fra især unge, som normalt ikke reagerer ved traditionelle høringer.

Sundhed og ældreudvalget



7.1 Sundhed

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering og vederlagsfri	210,4	332,8	0,8	0,0	333,6	336,7	-3,1
1.2 Rehabilitering	15,9	17,3	-1,0	0,5	16,8	15,9	0,9
1.3 Sundhedsfremme og forebyggelse	5,4	6,0	6,2	0,3	12,5	12,0	0,5
1.4 Sundhedsplejen	11,9	12,5	-0,4	0,6	12,7	12,3	0,4
1.5 Tandplejen	33,4	32,0	-0,7	-0,1	31,2	32,2	-1,0
1.6 Andre sundhedsudgifter	1,2	0	-0,6	1,1	0,5	0,2	0,3
I alt	278,2	400,6	4,3	2,4	407,3	409,3	-2,0

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012

Sammenlignes udgifterne i regnskab 2012 med regnskab 2011 ses en meget kraftig stigning i udgifterne på den aktivitetsbestemte medfinansiering, hvilket skyldes en finansieringsomlægning fra 1. januar 2012, hvor kommunerne skulle afregne en større andel af regionernes udgifter på sundhedsområdet; det negative resultat herpå skal primært ses som følge af efterreguleringer i 2012 vedr. 2011.

Konsekvenser for 2013-16




Regnskabsresultatet forventes ikke at have væsentlige konsekvenser for budgettet for 2013; dog betyder resultatet på den aktivitetsbestemte medfinansiering af en manglende fremskrivning på området i budget 2013, der blev besluttet i forbindelse med budgetlægningen for 2013 kan bevirke at budgettet ikke kan overholdes på dette område.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde Sundhed var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012
Mål 1: I sundhedsplejen skal indsatsen kvalitetssikres og ensrettet	Sundhedsplejen er godt i gang og har løbende arbejdet med at kvalitetssikre og ensrette indsatsen. Sundhedsplejens aftalemål blev i 2012 forlænget med et år og derfor vil der først ske en endelig evaluering i forbindelse med udarbejdelsen af nye aftalemål, der skal fremlægges i efteråret 2013.



Mål	Status ved udgangen af 2012	
<p>Mål 2: I rehabiliteringsindsatsen skal kvalitetsstandarderne for genoptræning følges og at der udbydes rehabiliteringsforløb for målgrupperne KOL, hjerte-karsygdomme, kræft, diabetes</p>	<p>Kvalitetsstandarderne følges og overholdes.</p> <p>Der udbydes rehabiliteringsforløb for målgrupperne KOL, hjerte-karsygdomme, kræft og diabetes. Der er stor tilslutning på alle holdene og der er i øjeblikket længere ventetid på alle 4 hold.</p>	
<p>Mål 3: I tandplejen skal</p> <ul style="list-style-type: none"> • den opnåede tandsundhed vedligeholdes • der følges op på den iværksatte, tidlige tandsundhedsfremmende indsats for kommunens småbørn, baseret på anerkendende sundhedskommunikation • cariesstrategien for de 6-13 årige videreføres • de unge gives lyst, vilje og evne til at bevare deres tænder sunde hele livet, herunder at der anvendes de nyeste forebyggende tiltag på målgruppen • der sikres lige adgang til tandsundhed for alle • applicere nyeste forebyggende tiltag på målgruppen • der støttes op om rygestop for Ungegruppen i et tværfagligt samarbejde 	<p>I forhold til de enkelte punkter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Der måles på de 5, 7, 12 og 15 årige. For de 5 årige er der status quo. De øvrige 3 er der forbedringer. • Gennem kurser er den tidlige indsats med mødregrupper og 8 måneders kontakten til småbørnsforældre fortsat i 2012, men et vedtaget spareforslag i forbindelse med budget 2013 blev dette tiltag nedlagt; der arbejdes pt. på at Sundhedsplejen overtager dele af indsatsen. • Cariesstrategien for de 6-13 årige nytænkes i øjeblikket i retning af "grøn tandpleje" = vent med at bore så lang tid som muligt. Brug ikke unødigt tid på mælketænder. • Projekt SEAL.DK om lakering også over begyndende caries tages i anvendelse. • Lige adgang som handler om ulighed i sundhed og dermed tandsundhed. Her er Projektet i Nordbyen et af svarene: "Vi Børster Bare Bedre" er sat i gang og der børstes og fluorpensles i børnehaver og undervises i mødregrupper. Facebookgruppe etableres. Der gives TAND-INFO via TV-skærme på Nørrevangs-skolen. • Der arbejdes løbende hermed og evalueres endelig i forbindelse med den kommende aftaleindgåelse i efteråret 2013 • Der er skabt kontakt mellem Tandplejens personale og rygestopskonsulenter. Der gives information og udarbejdede "go-cards" udleveres. 	
<p>Mål 4: Sundhedsteamet skal sikre at sundhedspolitikken implementeres</p>	<p>Sundhedspolitikken er godkendt af Byrådet den 16. januar 2012 og der er lagt en handleplan for alle indsatsområder, som løbende følges op.</p>	

Derudover blev der opstillet en række milepæle på udvalgets område, som der løbende er arbejdet med. Selve milepælene er nærmere beskrevet i budgetbemærkninger for 2012

- Skarp Sundhedsprofil/sundhed på tværs af forvaltninger – fremme sund livsstil (mål Randers over gennemsnittet)
- Øge forbyggelsesressourcerne
- Tjek dit helbred for alle borgere mellem 30 og 49 år gennemføres
- Sundhedscenter Thors Bakke i mål (anlæg og drift)
- Sundhed ind i uddannelserne – kompetenceudvikling
- Fokus på motion/bevægelse for ældre borgere, fx via idrætsforeninger
- Randers Byråd vedtager en kostpolitik for hele organisationen
- Målrettede sundhedsprojekter, der rager op
- Sygeplejeklinik/sundhedsklinik-tanken gennemføres
- Arbejde med mental sundhed – herunder forebyggelse af depression/stress, både blandt borgere og medarbejdere
- Fokus på ulighed i sundhed i den tværgående sundhedspolitik
- Seksuel sundhed
- "Tjek dit helbred" – forebyggende helbredsundersøgelser og –samtaler
- I mål anlægs- og driftsmæssigt med Sundhedscentret på Thors Bakke

- Tryghed og trivsel for, og tillid til medarbejderne – positiv ånd
- Opmærksomhed på opgaveglidning mellem de forskellige faggrupper
- Fokus på ledelse
- Forskning og effektmåling
- Organisation skal være gearret til opgaveglidning (eks. hurtigere udskrivning).
- Opfølgende hjemmebesøg, som i Vestklyngen
- Fokus på sygefravær

På det generelle plan havde udvalget følgende milepæle

- Sikker økonomisk drift – budgetoverholdelse
- Fokus på inddragelse af frivillige og samarbejde med råd og nævn. Herunder styrke økonomien for de frivillige
- Teknologiske hjælpemidler med omtanke – udarbejdelse af etiske overvejelser, herunder overvejelser om telemedicin og telegenoptræning. Udvalget ønsker blandt andet at der indarbejdes 20 mio.kr. i budgettet over 4 år til velfærdsteknologi
- Fokus på arbejdskraftmangel og befolkningsudvikling
- De pårørende som ressource

7.2 Ældre

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Ældreoliger samt servicearealer	-25,4	-28,1	2,5	0,0	-25,6	-32,1	6,5
1.2 Pleje og omsorg	668,7	709,1	-7,3	21,0	722,8	703,9	18,9
1.3 Hjælpe midler/ Hjælpe middelhuset	59,5	63,6	-1,6	4,8	66,9	66,4	0,5
1.4 Plejevederlag	2,8	3,9	-0,6	0,0	3,3	3,3	0,0
I alt	705,6	748,4	-6,9	25,8	767,3	741,5	25,8

Tabellen viser, at der i 2012 har været et samlet overskud i forhold til det korrigerede budget på knap 26 mio. kr., hvoraf ca. 12,4 mio. kr. er indefrosne midler overført fra 2011 (som ikke er frigivet i 2012) og overskuddet vedr. ældreboliger på 6,5 mio. kr. er ikke overførselsberettiget. Dette betyder at der fra 2012 til 2013 samlet kan overføres ca. 7 mio. kr.





Det skal bemærkes at budgetterne væsentligst er overholdt, men at der specielt på hjælpe middelområdet er sket en væsentlig stigning i udgifterne, som der skal fokuseres på i 2013, blandt andet som følge af stigende udgifter til stomi- og inkontinensområdet og at budgettet alene har kunnet overholdes som følge af overførslerne fra 2011.

Konsekvenser for 2013-16

Der forventes ikke væsentlige konsekvenser for budgettet for 2013 til 2016 som følge af regnskabsresultatet med undtagelse af hjælpe middelområdet. Endvidere er der en merindtægt i driften af ældreboliger, som kan have positiv konsekvens.

2. Status på mål og indsatsområder i 2012

Indsatsområder indenfor bevillingsområde ældre var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2012. Sådan gik det med dem:

Mål	Status ved udgangen af 2012	
Mål 1: sygefraværet på ældreområdet skal være lavere i 1. kvartal 2012 end i 1. kvartal 2011	Sygefraværet på ældreområdet faldt i perioden 1. kvartal 2011 til 1. kvartal 2012 fra 7,89% til 6,36% eller med 19,4% og dermed er målet opfyldt.	
Mål 2: de fastlagte mål i Randersmodellens aftaler med den enkelte aftaleenhed følges op med en evaluering i forbindelse med at aftalerne for 2012/13 udarbejdes	Der er i forbindelse med aftalemøderne i 2012 afrapporteret summarisk i forhold til aftaleenhedernes mål. Når dette er sket summarisk skyldes det omorganiseringen på ældreområdet pr. 1. januar 2012, hvor 9 aftaleenheder var blevet til 3.	
Mål 3: ventetiden efter visitering til en pleje- eller døgnbemandet bolig ikke overstiger en måned, hvis ikke pågældende har særlige ønsker om den geografiske beliggenhed	Der er stort set ingen ventetid på en bolig, og ingen har ventet i over en måned, hvis de ikke har haft et specielt ønske om beliggenheden af boligen.	
Mål 4: at den generelle brugertilfredshed ved brugerundersøgelserne i 2012 er på min. 90%.	Brugertilfredsheden ved undersøgelsen blev lidt under 90%, idet brugertilfredsheden alt i alt med praktisk hjælp blev på 88%, personlig pleje på 89%, aktivitets-tilbud på 86%, madservice på 86% samt i plejeboliger på 83%. På trods af den manglende opfyldelse af målet anser forvaltningen brugerundersøgelsen som positiv, også set i relation til at undersøgelsen blev gennemført kort tid efter den store organisationsændring.	

Derudover blev der opstillet en række milepæle på udvalgets område, som der løbende er arbejdet med. Selve milepælene er nærmere beskrevet i budgetbemærkninger for 2012

- Der arbejdes videre med ældreboligplanen, herunder fremtidens ældrebolig
- Ønske om en udvidelse af Hospice Randers med 4 pladser
- Fokus på udvikling af demensområdet med tilbud til alle aldersgrupper, herunder aflastningspladser
- Forebyggelse og træning frem for hjælp, blandt andet med fokus på Fredericia-modellen omkring rengøring
- Etniske ældre – har vi de værktøjer der skal til.

- Utilsigtede hændelser
- Besøgshunde.
- Kamera i PDA'er (håndholdte computere/telefoner, som medarbejderne anvender)
- Telemedicin.
- Tilbud til de gamle handicappede
- Plejehjem med holdninger
- Sygeplejeklinik/sundhedskliniktanken gennemføres

På det generelle plan har udvalget endvidere følgende milepæle

- Sikker økonomisk drift – budgetoverholdelse
- Fokus på inddragelse af frivillige og samarbejde med råd og nævn. Herunder styrke økonomien for de frivillige

- Teknologiske hjælpemidler med omtanke – udarbejdelse af etiske overvejelser, herunder overvejelser om telemedicin og telegenoptræning. Udvalget ønsker blandt andet at der indarbejdes 20 mio.kr. i budgettet over 4 år til velfærdsteknologi
- Fokus på arbejdskraftmangel og befolkningsudvikling
- De pårørende som ressource
- Tryghed og trivsel for, og tillid til medarbejderne – positiv ånd
- Opmærksomhed på opgaveglidning mellem de forskellige faggrupper
- Fokus på ledelse
- Forskning og effektmåling
- Organisation skal være gearret til opgaveglidning (eks. hurtigere udskrivning).
- Opfølgende hjemmebesøg, som i Vestklyngen
- Fokus på sygefravær

Erhvervsudvalget



8.1 Erhverv

1. Regnskabsresultatet

Nedenstående tabel viser, hvilke bevillingsområder der er omfattet af bevillingen. Desuden vises regnskabsresultatet for 2012.

Formål/ (mio. kr. løbende priser)	R 2011	Opr. budget	Tillægs- bevillinger	Overført fra 2011	Korr. budget	Regnskab	Afvi- gelse
1.1 Turisme	2,6	2,6	0,0	0,0	2,6	2,6	0,0
1.2 Erhvervsservice og iværksætter	10,9	11,0	-0,1	8,6	19,5	9,8	9,7
I alt		13,6	-0,1	8,6	22,1	12,4	9,7

Samlet set er bevillingsområdets regnskab for 2012 på 12,4 mio. kr. Dette giver et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget på 9,7 mio. kr. er alene vedr. Erhvervsservice og iværksætter.

Som man kan se ud fra tabellen, kan en stor del af mindreforbruget forklares af overførslerne fra 2011.

Derudover kan man forklare mindreforbruget vedr. Erhvervsservice og iværksætter med at 5,6 mio. kr. er en kommunal pulje til medfinansiering af projekter under landdistriktsprogrammet (LAG-Randers).

Det skyldes både et mindreforbrug samt tidsmæssige forskydninger i LAG-projekterne.

Det øvrige mindreforbrug skyldes primært tidsmæssige forskydning i projekter finansieret af erhvervsudviklingspuljen, og fastfrosne midler på erhvervsudviklingspuljen samt tids- og handleplan for havnens udflytning 0,5 mio.

Konsekvenser for 2013-16

Regnskabet 2012 giver umiddelbart ingen konsekvenser for 2013-16.

Den kommunale medfinansiering af LAG udløber ved udgangen af 2013 og det vurderes at midlerne bliver brugt inden da.

2. Status på mål og indsatsområder i 2011

Indsatsområder indenfor bevillingsområde 8.1 var sammen med kvalitetsmålene for området beskrevet i Budget 2011. Sådan gik det med dem:

I budget 2012 blev det beskrevet, at der i den kommende periode ville være et særligt fokus på:

1. Implementering af byrådets kommende erhvervs politik.
2. Udvikling og implementering f.eks. bosætningspolitik, internationale aktiviteter, Randers Flyveplads og andre eksisterende og kommende politikker/ udviklingsprojekter.

Status på målene for 2012 er,

At implementeringen af erhvervs politikken er i fuld gang og i overensstemmelse med målsætningerne. Politikens lokomotiver som Industry Smart Center, Bio Planet Randers og Randers Kommune som driver for erhvervsudvikling har alle konkrete indsatser der er igangsat og videreført ind i 2013.

Udarbejdelsen af kommunens bosætningspolitik blev igangsat i 2012 og forventes vedtaget

i 2013 og der er igangsat og videreudviklet en række øvrige udviklingsprojekter i 2012 som Naturpark Randers Fjord. Der er også igangsat et nyt udviklingsprojekt i samarbejde mellem Randers Kommune og Randers FC om etablering af en iværksætterpark i forbindelse med det nye stadionbyggeri. Det blev igangsat 2012 og forventes indflytningsklart januar 2014.

Regnskabsopgørelse

Noter	Regnskabsopgørelse i mio. kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2012	Korr.budget 2012	Regnskab 2012	Regnskab 2011
A. Det skattefinansierede område					
1	Indtægter				
	Skatter	-3.620,0	-3.619,7	-3.615,1	-3.540,1
	Tilskud og udligning	-2.028,7	-2.065,8	-2.071,8	-1.820,9
	Indtægter i alt	-5.648,7	-5.685,5	-5.686,9	-5.361,0
	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Økonomiudvalget	525,7	536,7	504,6	494,1
	Børn- og skoleudvalget	1.475,7	1.484,0	1.475,4	1.466,9
	Arbejdsmarkedsudvalget	851,6	904,7	904,7	878,7
	Socialudvalget	1.043,6	1.072,5	1.053,0	989,4
	Miljø- og teknikudvalget	185,8	155,1	181,6	192,7
	Kultur- og fritidsudvalget	154,1	156,8	149,7	155,6
	Sundheds- og ældreudvalget	1.149,0	1.174,6	1.154,5	983,9
	Erhvervsudvalget	13,6	22,1	12,5	13,4
2	Driftsudgifter i alt	5.399,1	5.506,5	5.436,1	5.174,7
	Driftsresultat før finansiering	-249,6	-179,0	-250,8	-186,3
	Renter mv.	46,2	39,6	37,9	42,9
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTS-VIRKSOMHED	-203,4	-139,4	-212,9	-143,4
	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed, jordforsyning og ældreboliger)				
	Økonomiudvalget	-0,3	-1,5	-6,9	42,8
	Børn- og skoleudvalget	33,4	68,8	30,7	77,7
	Socialudvalget	2,0	13,0	2,2	3,4
	Miljø- og teknikudvalget	75,1	116,3	86,4	75,2
	Kultur- og fritidsudvalget	45,2	29,6	22,6	7,0
	Sundheds- og ældreudvalget	0,0	13,2	4,8	7,2
	Anlægsudgifter i alt	155,4	239,4	139,8	213,3
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT OG ANLÆG	-48,0	100,0	-73,1	69,9
	Jordforsyning				
	Køb og salg af jord	-18,4	-36,4	-2,9	-0,4
	Byggemodning	24,0	15,0	4,4	12,3
	Jordforsyning i alt	5,6	-21,4	1,5	11,9
	Ældreboliger	0,0	13,2	18,4	58,2
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-42,4	91,8	-53,2	140,0
	B. Forsyningsvirksomheder				
	Drift (indtægter - udgifter)	-3,1	-3,9	-9,7	-20,1
	Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	4,4	2,8	2,7
	RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	-3,1	0,5	-6,9	-17,4
3	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-45,5	92,3	-60,1	122,6
	FINANSIERINGSOVERSIGT				
	Tilgang af likvide aktiver:				
	Årets resultat	-45,5	92,3	-60,1	122,6
	Lånoptagelse	-100,7	-92,0	-88,4	-205,3
4	Øvrige finansforskydninger	15,9	-3,3	-185,9	223,0
	Anvendelse af likvide aktiver:				
	Afdrag på lån	76,7	76,9	75,4	69,3
	Ændring i likvide aktiver	-53,6	73,9	-259,0	209,6

Balance

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2011	Ultimo 2012
	AKTIVER		
5	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	403,8	403,8
	Bygninger	2.224,1	2.128,2
	Tekniske anlæg mv.	93,0	81,6
	Inventar	22,0	11,8
	Anlæg under udførelse	462,8	462,8
	I alt	3.205,8	3.088,2
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0	0
6	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.820,7	3.937,4
	Langfristede tilgodehavender	192,0	194,3
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	0,2	-6,5
	I alt	2.012,9	4.125,2
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VAREBEHOLDNINGER	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER - FYSISKE ANLÆG		
	TIL SALG	305,2	296,2
	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	-197,6	-354,8
	OMSÆTNINGSAKTIVER - VÆRDIPAPIRER	10,4	9,1
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	-145,5	113,5
	AKTIVER I ALT	5.191,1	7.277,5
	PASSIVER		
7	EGENKAPITAL		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-47,3	-45,2
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-76,6	-73,5
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-3.387,0	-3.265,7
	Balancekonto	1.114,2	-1.049,9
	I alt	-2.396,8	-4.434,3
8	HENSATTE FORPLIGTIGELSER	-797,4	-797,2
9	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	-1.710,9	-1.727,3
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.	-21,3	-24,8
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	-264,8	-293,9
	PASSIVER I ALT	-5.191,1	-7.277,5
10	Kautions- og garantiforpligtelser udgør 585,7 mio. kr.		
11	Eventualrettigheder udgør 247 mio. kr.		
12	Swapaftaler		

Regnskabsberetning

Indledning

I regnskabsberetningen gennemgås det realiserede regnskab, aktiver og passiver samt likviditet med henblik på en vurdering af den overordnede økonomiske situation.

Økonomisk overblik

Nedenfor beskrives regnskabsresultatet for 2012 på de skattefinansierede områder og balance pr. 31. december 2012.

Årets resultat

Resultat af ordinær drift og anlæg beskriver balancen mellem kommunens skattefinansierede udgifter og indtægter. Dette nøgletal er brugt i forbindelse med budgetlægningen og det indgår i forbindelse med sammenligninger i nøgletalssammenhænge.

Regnskabsresultat for 2012

Regnskab 2012	Regnskab 2012	Korrigeret budget	Forskel
Skatter	-3.615,1	-3.619,7	-4,6
Tilskud og udligning	-2.071,8	-2.065,8	6,0
Drift - Serviceudgifter	3.998,8	4.109,2	110,4
Drift - Overførselsudgifter	1.437,4	1.397,3	-40,0
Renter	37,9	39,6	1,7
Resultat af ordinær drift	-212,9	-139,4	73,4
Anlæg i alt ekskl. Jordforsyning og ældreboliger	139,7	239,4	99,7
Resultat af ordinær drift og anlæg	-73,2	100,0	173,1

Regnskabsresultatet viser et overskud på godt 73 mio. kr. på det skattefinansierede område.

Overskuddet skyldes bl.a., at der ikke er gennemført så mange anlægsinvesteringer som planlagt på grund af periodeforskydninger. Skattefinansieret anlæg udgør 139,7 mio. kr. i 2012. Resultatet af ordinær drift viser et overskud på 212,9 mio. kr., som har bidraget til finansieringen af anlægsudgifterne.

Samlet set viser regnskabet et godt resultat. Der var oprindeligt budgetteret med et resultat af ordinær drift på 203,5 mio. kr., og dette er stort set i overensstemmelse med det endelige resultat. Det samme gælder for det oprindelige skattefinansierede anlægsniveau, som udgjorde 155,4 mio. kr. i oprindeligt budget, og regnskabet viser et forbrug på 139,7 mio. kr.

Resultatet skal ses i sammenhæng med de tidsforskydninger, der opstår både på drifts- og anlægsbudgettet, som overføres til 2013. Der er i 2012 sket en reduktion af de opsparede midler. Opsparingen på aftaleenhederne er reduceret med 16,9 mio. kr. fra 65,1 mio. kr. til 48,2 mio. kr., mens øvrige områder er reduceret med 26,6 mio. kr. fra 31,1 mio. kr. til 5,5 mio. kr. De opsparede midler fra 2012-13 udgør 53,7 mio. kr. i alt.

Randers Kommunes resultat vedrørende serviceudgifterne ligger ca. 75 mio. kr. under rammen. Servicerammen udgør 4.074,6 mio. kr. og regnskabet indeholder serviceudgifter på 3.998,8 mio. kr. Når der korrigeres for bufferpuljen på service på 42,4 mio. kr., ligger regnskabsresultatet 33,4 mio. kr. under rammen.

Balance pr. 31. december 2012

Balancen viser forskydninger i kommunens aktiver og passiver fra ultimo 2011 til ultimo 2012. Der er aktiver for 7,3 mia. kr., og dette er en stigning på 2,1 mia. kr. i forhold til året før. Stigningen vedrører primært Randers Spildevand A/S, som har opskrevet værdien med 2,1 mia. kr. Begrundelsen for opskrivningen er en revurdering af genindvendingsværdien af selskabets aktiver. Dette blev gjort som følge af et notat fra Selskabsstyrelsen. Den største post er finansielle anlægsaktiver for 4,1 mia. kr., og dertil kommer materielle anlægsaktiver for 3,1 mia. kr.

Tilsvarende udgør passiverne 7,3 mia. kr., heraf udgør den langfristede gældsforpligtelse 1,7 mia. kr., og egenkapitalen udgør 4,4 mia. kr.

Egenkapitalen

Egenkapitalen er steget fra 2,4 mia. kr. ultimo 2011 til 4,4 mia. kr. ultimo 2012. For en privat virksomhed er egenkapitalen i en simpel fortolkning et udtryk for virksomhedens værdi i en salgssituation. Dette er ikke tilfældet for kommunerne. En betydelig del af den kommunale egenkapital er bundet i aktiver, som er knyttet direkte til kommunernes lovgivningsmæssige forpligtelser til at levere service til borgerne.

Forventningerne til 2013 og 2014

Med baggrund i det opgjorte regnskabsresultat for 2012 gives der en overordnet vurdering af de forventede konsekvenser for 2013 og frem.

Generelt

Der forudses væsentlige udfordringer for kommunerne for 2013 og frem. I det vedtagne budget for 2013-16 er der et lavt anlægsprogram i overslagsårene, og samtidig er der behov for at stabilisere likviditeten på det nuværende niveau. Derfor har Økonomiudvalget besluttet, at der ved den kommende budgetlægning skal arbejdes for at skabe et råderum til et højere anlægsniveau samt en konsolidering af kassen. Der udarbejdes forslag til rammereduktioner på 40 mio. kr. Derudover er der udarbejdet en procedure for innovationsarbejdet, som skal bidrage til at reducere udgifterne fra 2015 og frem. Begge dele tages i anvendelse i forbindelse med budgetlægningen for 2014-17.

Regnskabet har vist, at der fortsat er pres på de budgetgaranterede udgifter. Udviklingen følges tæt, og der er meget der tyder på, at der er tale om en lokal udvikling i Randers Kommune, da de seneste meldinger fra KL på landsresultatet for 2012 går på en mindre, negativ efterregulering. Servicerrammesanktionerne gælder også i budget 2013, så der vil derfor være fokus på såvel serviceudgifterne som indkomstoverførslerne i budgetkontrollerne for 2013.

Serviceudgifterne

Regeringen har i februar 2013 fremlagt en konkurrenceevnepakke, der skal styrke konkurrenceevnen og give flere danske arbejdspladser. Som en del af pakken vil regeringen reducere kommunernes serviceramme permanent fra 2014. Til gengæld vil der blive flere penge til anlæg i 2014.

Overførslerne fra 2012 til 2013 er reduceret med 42,5 mio. kr. inkl. Socialudvalgets tilbagebetaling af underskud på 23 mio. kr. vedr. Voksen-handicapområdet. Et stort forbrug af de opsavede midler vil betyde en udfordring i forhold til kommunens kassebeholdning. Byrådet har derfor besluttet, at overskud på øvrige områder ekskl. Projektmidler og trepartsmidler fastfryses i 2013. Aftaleenhedernes overskud frigives 100 pct., og samtidig skal aftaleenheder med underskud afdrage 1/3 af underskuddet i hhv. 2013, 2014 og 2015. Der vil blive fulgt særskilt op på disse aftaleenheders forbrug i forbindelse med budgetopfølgninger pr. 30. juni og pr. 30. september 2013. Opfølgningerne sker i tæt dialog mellem Økonomi og fagforvaltningerne.

Indkomstoverførsler

Der er mange reformer på vej på dette område. Bl.a. en førtids- og fleksjobreform, kontant-hjælpsreform samt en sygedagpengereform. De økonomiske konsekvenser af disse reformer kendes endnu ikke.

Anlæg

Det oprindelige anlægsprogram for 2013 indeholder nettoanlægsudgifter for 166 mio. kr., og dertil kommer 90 mio. kr. i overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2012. Herefter udgør anlægsbudgettet på det skattefinansierede område 256 mio. kr. Anlægsprogrammet for 2014-17 er 111 mio. kr. i gennemsnit. Målet for det skattefinansierede anlægsniveau er 150 mio. kr. i gennemsnit.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med gældende lovgivning herunder de retningslinjer, der er fastlagt i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabsystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs og kapitalposter. I regnskabet indgår også udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som Randers Kommune har driftsoverenskomst med.

Ændringer i regnskabspraksis i forhold til tidligere år

Der er ikke sket ændringer i regnskabspraksis, hvorfor regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Regnskabsopgørelsen

Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter indregnes så vidt muligt i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen på tidspunktet for regnskabsudarbejdelsen i marts.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det/de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Der afskrives første gang på et aktiv i det regnskabsår, hvori aktivet er anskaffet/endelig færdigopført og klar til anvendelse.

Kommunens drifts- og anlægsudgifter er opført ekskl. moms.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede levetid.

Afskrivningsperioder:

Administrationsbygninger	50 år
Skoler, dag- og ældreinstitutioner	30 år
Tekniske anlæg og maskiner	10 år
Inventar	5 år
IT-udstyr	3 år

Anskaffelser under 100.000 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Omfatter grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt inventar, IT-udstyr og biler.

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid.

Ejendomsretten til de grunde og bygninger der er indregnet i balancen er dokumenteret via tingbogsattester.

Ejendomsretten til øvrige aktiver er dokumenteret via fakturaer, leasingaftaler m.v.

Der afskrives ikke på grunde samt materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, broer m.v.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (kunst, parker m.v.) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Randers Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Finansielt leasede aktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver indregnes til kostpris og afskrives over den forventede levetid, dog maksimalt 10 år.

Omsætningsaktiver

Grunde og bygninger til salg er optaget til kostpris.

Andele af interessentskaber, som Randers Kommune har medejerskab til, samt ikke noterede aktier indgår i balancen til den indre værdi jf. senest foreliggende årsregnskab.

Øvrige værdipapirer er optaget til kursværdi.

Der optages ikke varebeholdninger i balancen.

Leasinggæld

Den kapitaliserede restleasingydelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Langfristet gæld

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Hensatte forpligtelser

Ultimo hvert år hensættes et aktuarmæssigt beregnet beløb til dækning af pensionsforpligtelser

vedrørende tjenestemænd, der ikke er fuldt forsikringsmæssigt afdækket. Der forudsættes en pensionsalder på 62 år.

Regulering af hensættelsen foretages via balancen.

Der skal som minimum foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen hvert 5. år. Den seneste aktuarmæssige beregning er foretaget i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for 2009.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Hensatte forsikringsforpligtelser til arbejdsskader er indregnet i balancen. En arbejdsskade

registreres, når det er utvivlsomt, at fremtidige økonomiske fordele fragår kommunen og senest i det øjeblik Arbejdsskadestyrelsen har truffet afgørelse om erstatning. Arbejdsskader, som med overvejende sandsynlighed vil blive anerkendt af Arbejdsskadestyrelsen, kan registreres, inden der er faldet afgørelse i sagen. Arbejdsskadeforpligtelser skal som minimum

Noter

Note 1

Indtægter	Budget	Korr. budget	Regnskab
Kommunal indkomstskat	-3.299,6	-3.299,3	-3.299,2
Selskabsskat	-36,0	-36,0	-36,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-2,6	-2,6	-2,6
Grundskyld	-237,4	-237,4	-233,6
Anden skat på fast ejendom	-44,4	-44,4	-43,7
Samlede skatter i alt	-3.620,0	-3.619,7	-3.615,1
Udligning og generelle tilskud	-1.672,0	-1.670,9	-1.670,9
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	22,4	22,4	22,4
Kommunale bidrag til regionerne	11,8	11,8	11,8
Særlige tilskud	-390,9	-419,8	-426,0
Refusion af købsmoms	0	-9,3	-9,1
Tilskud og udligning i alt	-2.028,7	-2.065,8	-2.071,8
Indtægter i alt	-5.648,7	-5.685,5	-5.686,9

Note 2

Personaleoversigt over antal medarbejdere (omregnet til heltidsansatte)	2011	2012
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	44,8	44,7
Forsyningsvirksomheder m.v.	36,9	37,0
Transport og infrastruktur	142,7	141,9
Undervisning og kultur	2.152,1	2.168,0
Sundhedsområdet	128,0	128,6
Sociale opgaver og beskæftigelse	4.437,2	4.393,8
Fællesudgifter og administration m.v.	717,7	709,9
I alt	7.659,4	7.623,9
De samlede lønudgifter i 2012 udgjorde 2.811 mio. kr.		

En mere detaljeret personaleoversigt findes i bilagshæftet til årsberetningen.

Note 3

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er overført mellem årene	Til 2012	Til 2013
Drift:		
Økonomiudvalget	21,3	24,2
Børn og skoleudvalget	14,8	7,9
Arbejdsmarkedsudvalget	1,6	3
Socialudvalget	43,8	12,9
Miljø- og teknikudvalget	-25,9	-26,5
Kultur og fritid	3,9	7,1
Sundheds- og ældreudvalget	28,1	15,5
Erhvervsudvalget	8,6	9,6
I alt overførte driftsbevillinger til næste år	96,2	53,7
Skattefinansieret anlæg:		
Økonomiudvalget	6,2	-0,4
Børn og skoleudvalget	40,0	33,6
Arbejdsmarkedsudvalget	0	0
Socialudvalget	10,0	10,8
Miljø- og teknikudvalget	41,5	29,9
Kultur og fritid	2,6	6,6
Sundheds- og ældreudvalget	12,3	10,2
I alt overførte skattefinansierede anlægsbevillinger til næste år	112,6	90,7
Overførte anlægsbevillinger til næste år vedrørende jordforsyning	-0,5	-18,6
Overførte anlægsbevillinger til næste år vedrørende ældreboliger	22,3	-10,6
I alt overførte anlægsbevillinger til næste år	134,4	61,5
I alt overførte bevillinger	230,6	115,2

Ovenstående overførsler vedrører alene beløb opgjort i forbindelse med afslutning af årsregnskabet

Note 4

Øvrige finansforskydninger

Oversigt over væsentlige finansforskydninger i 2012	2012
Refusioner gæld vedr. staten	53,8
Korte tilgodehavender/kort gæld og mellemregning mellem foregående og følgende regnskabsår	26,7
Langfristede tilgodehavender	4,2
Kassekreditter og byggelån	101,2
I alt	185,9

Øvrige finansforskydninger omfatter forskydninger i langfristede tilgodehavender og kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld.

Note 5

Anlægsoversigt i mio kr.	Materielle anlægsaktiver under					I alt
	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	udførelse m.v.	
Kostpris						
1.1.2012	403,8	2.899,2	187,1	95,5	462,9	4.048,5
Tilgang *		0,1	0,8			0,9
Afgang *						0,0
Overført						0,0
Kostpris						
31.12.2012	403,8	2.899,3	187,9	95,5	462,9	4.049,4
Ned- og afskrivninger						
1.1.2011		-675,1	-94,1	-73,5		-842,7
Årets afskrivninger		-96,1	-12,2	-10,2		-118,5
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver *						0,0
Ned- og afskrivninger						
31.12.2012		-771,2	-106,3	-83,7		-961,2
Regnskabsmæssig værdi						
31.12.2012	403,8	2.128,1	81,6	11,8	462,9	3.088,2
Heraf selvejende	15,9	56,5	0,4	0,7		73,5
Samlet ejendomsværdi						
31.12.2012	935,0	2.648,4				3.583,4
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	531,2	520,3				1.051,5
Finansielt leasede aktiver udgør		4,7	4,6	3,0		12,3
Afskrivning over antal år	ingen	30-50	10/75/100	3-5	ingen	

* Med få undtagelser er der i 2012 ikke foretaget registrering af tilgang og afgang af fysiske anlægsaktiver.

Der er ligeledes ikke registreret overførsler fra materielle anlægsaktiver under udførelse til de øvrige anlægsgrupper.

Note 6

Aktier og andelsbeviser m.v. (mio. kr.)	Ejerandel	Indre værdi	Kom- munens andel
I/S Fælles Forbrænding	43,0%	38,0	16,3
Sampension KP Livsforsikring A/S	2,6%	7.373,0	193,5
Randers Investeringsselskab A/S	31,6%	2,7	0,9
Aarhus Lufthavn A/S	18,5%	73,6	13,6
HMN Naturgas I/S	2,3%	1.884,3	44,1
Randers Spildevand A/S	100,0%	3.547,2	3.547,2
Randers Havn	100,0%	119,8	119,8
AB Klostergaarden	14,2%	14,3	2,0
I alt			3.937,4

Ikke-noterede aktier og andelsbeviser er indregnet i balancen efter indre værdis metode. Et selskabs indre værdi er dets egenkapital.

Langfristede tilgodehavender (mio. kr.)	Ultimo 2011	Ultimo 2012
Tilgodehavender hos grundejere	3,3	3,3
Udlån til beboerindskud	27,6	29,5
Indskud i Landsbyggefonden	-	-
Lån til betaling af ejendomsskatter	54,3	60,2
Andre tilgodehavender	56,9	64,3
Deponerede beløb for lån m.v.	49,9	37,0
I alt	192,0	194,3

Der er foretaget nedskrivning af forventet tab vedrørende udlån til beboerindskud og andre langfristede udlån. Den nominelle værdi af udlånene udgør henholdsvis 31,1 mio. kr. og 66,2 mio. kr. Der er ikke foretaget nedskrivning vedr. tilgodehavende hos grundejere og lån til betaling af ejendomsskatter, idet der ikke tidligere er konstateret tab på områderne.

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet udgør ultimo 2012 183,4 mio. kr..

Udlæg forsyningsvirksomheder (mio. kr.)	Ultimo 2011	Resultat i 2012	Ultimo 2012
Varmeforsyning	3,8	0	3,8
Andre forsyningsvirksomheder (renovation m.v.)	-3,6	-6,7	-10,3
I alt	0,2	-6,7	-6,5

Note 7

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
Egenkapital ifølge regnskab 2011	-2.396,8
Primosaldokorrekktioner *	-184,5
Egenkapital 01.01.2012	-2.581,3
+ udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	2,2
+ udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	3,1
- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	121,3
+ indskud i Landsbyggefonden, tilbageført	183,4
+ udvikling på balancekontoen	
Resultat iflg. regnskabsopgørelsen	-60,1
Regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	6,7
Opskrivning af aktier og indskud i selskaber mv.**	-2.116,7
Afskrivning af restancer	0,9
Saldo regulering vedr. gæld m.v	14,5
Reguleringer vedr. hensættelser m.v. ***	-8,3
Årets bevægelser på balancekontoen i alt	-2.163,0
Egenkapital 31.12.2012	-4.434,3

*) Heraf primokorrekktioner vedrørende bl.a. tilbageførelse af indskud i Landsbyggefonden på -184,5 mio. kr.

***) Vedrører primært en forøgelse af værdien vedr. Randers Spildevand A/S

***) Vedrører regulering af hensættelser vedr. åremålsansættelser, pensionsforpligtelser, hensættelser til tab m.v.

Note 8

Hensatte forpligtelser

Pensionsforpligtelsen for aktive og fratrådte tjenestemænd, pensionerede tjenestemænd, og efterlevende ægtefæller og børn er aktuarmæssigt beregnet af Sampension, forudsat et pensioneringstidspunkt på 62 år.

For de tjenestemænd, der i forbindelse med udskillelsen af Randers Kommunale Værker nu er tilknyttet Energi Randers, har Randers Kommune fortsat pensionsforpligtelserne. Som følge heraf har Energi Randers afgivet en sikkerhedsstillelse over for Randers Kommune for disse forpligtelser, som er opgjort til 63,5 mio. kr.

Jf. Randers Kommunes forsikringspolitik har kommunen i overvejende grad baseret sig på selvforsikring herunder også arbejdsskader.

De enkelte områder er ikke belastet med præmiebetalinger. Der er i stedet sket reduktion af områdernes budgetter.

Forsikringsforpligtelser til arbejdsskader er aktuarmæssigt beregnet af Gjensidige Forsikring og indregnet i balancen med 96,2 mio. kr.

Note 9

Sammensætning af langfristet gæld (mio. kr.)	2011	2012
Selvejende institutioner med overenskomst	1,7	8,3
Stat og Hypotekbank	0,1	0,1
Realkredit	2,7	2,5
Kommunekredit	850,4	881,3
Pengeinstitutter	41,5	38,7
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor (rente- og afdragsfrie)	19,1	18,6
Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	14,8	14,0
Langfristet gæld i alt (ekskl. ældreboliger)	930,3	963,5
Gæld vedr. ældreboliger	780,6	763,8
Langfristet gæld i alt	1.710,9	1.727,3

Udvikling i langfristet gæld	2012
Gæld primo	1.710,9
Ordinære afdrag på lån	-75,4
Låneoptagelse	70,0
Låneoptagelse vedr. ældreboliger	18,4
Regulering af leasinggæld	-0,8
Indeks-/kursregulering af gæld	4,2
Gæld ultimo	1.727,3

Randers kommunes andel af gæld eksponeret i udenlandsk valuta udgør 5%

Note 10

Kautions- og garantiforpligtelser (mio. kr.)	2012
Kautions- og garantiforpligtelser	585,7

Specifikation af kommunens kautions- og garantiforpligtelser fremgår af "Bilag til årsberetningen"

Note 11

Eventualrettigheder og -forpligtelser (mio.kr)	2012
Eventualrettigheder (mio. kr.)	
Idrætsformål	26,7
Kulturformål	8,1
Skoleformål	26,3
Sociale institutioner	0,7
Boligformål	185,2
I alt	247,0
Eventualforpligtelser (mio. kr.)	2012
Naturgas Midt-Nord I/S, solidarisk hæftelse for langfristet gæld	2.443,9
Udbetaling Danmark, solidarisk hæftelse for optagelse af lån til etablering	370,7
SKAT momsreguleringsforpligtelse	0,3
I alt	2.814,9

Note 12

SWAP-aftaler

(mio. kr.)	Rente	Udløbsdato	Valuta	Hovedstol	Restgæld	Markeds- værdi
Nordea	3,58	04.01.36	DKK	105,7	101,3	-20,9
Nordea	4,33	11.10.29	DKK	444,8	422,7	-85,1
Nordea	3,84	11.10.29	DKK	33,7	32,0	-6,2

Randers Kommune anvender renteswaps til at mindske rente- og valutarisikoen på kommunens låneportefølje. Samtlige lån i porteføljen er optaget til variabel rente. Ultimo 2012 er 61 % af porteføljen omlagt til fastrente via renteswaps med henblik på at opnå budgetsikkerhed.

Randers Kommune

Laksetorvet

8900 Randers C

Telefon 8915 1515

Telefax 8915 1020

randers.kommune@randers.dk

www.randers.dk