

## Budget 2017 - Hvordan forventes regnskab 2017 at holde i forhold til budgettet?

Grøn for at budgettet holder, med uændret adfærd

Gul for faresignaler  
Budgettet holder, men påkrævet ændret adfærd

Rød for at budgettet ikke holder, selv med ændret adfærd

## NB: Opgørelsen er på den administrative organisation

Status på budgettet (+ = mindre forbrug)	Overført fra 2016	Mar. 2017	Apr. 2017	Maj 2017	Juni 2017	Aug. 2017	Sep. 2017	Okt. 2017	Nov. 2017	Aktuelt skøn for overførsler til 2018
Social Omsorg	8	-20	-20							-6
Beskæftigelse	-9	8	8							-2
Læring - Børn & Unge	5	-6	-7							2
Læring i Skolen	15	8	8							8
Fritid & Fællesskab	18	5	10							6
PKØ - Politik & Udvikling	30	16	15							8
PKØ - Løn & Økonomi	4	0	0							0
<b>Drift (resultat)</b>	<b>71</b>	<b>10</b>	<b>15</b>							<b>16</b>
<b>Finansiering (resultat)</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>2</b>							<b>0</b>
Midtvejs- og efterregulering af generelle tilskud samt øvrige finansieringsposter m.v	9	2	2							0
<b>Anlæg (resultat)</b>	<b>61</b>	<b>50</b>	<b>50</b>							<b>50</b>
Salgsindtægter	-20	-10	-10							-10
Anlægsudgifter	81	60	60							60
<b>Samlet resultat</b>	<b>140</b>	<b>62</b>	<b>66</b>							<b>66</b>

Opfølgningen viser hhv. det **forventede resultat** i forhold til det **korrigerede budget** incl. overførsler fra året før, samt til højre det forventede overførselsbeløb til efterfølgende år. Forskellen mellem forventet resultat og overførselsbeløb til efterfølgende år tilgår kassen.

Beløb afrundet til hele mio. kr.

## Forklaringstekst til månedsopsamling april 2017

### **Social omsorg**

Forventet regnskab 2017 i alt underskud 19,7 mio. kr.

I driften forventes stadig underskud på den pulje der bruges til betaling af personlig og praktisk hjælp, i alt ca. 12 mio. Puljen er primært i underskud fordi den har finansieret ikke udmøntede besparelser på 7 mio. kr. Desuden ikke udmøntede puljer under chefen for social omsorg på ca. 8 mio. kr.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt underskud 6 mio. kr.

Under forudsætning af, at nuværende udgiftsniveau fastholdes.

Overskud vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering på 4,5 mio. kr. overføres ikke og det gør overskud vedr. køb af tilbud i andre kommuner og regioner på 1 mio.kr. heller ikke.

### **Beskæftigelse**

Forventet regnskab 2017 i alt overskud 8 mio. kr.

Administration: For eksternt finansierede projekter forventes et underskud på 1 mio. kr.

Øvrige: Der forventes pt et overskud på ca. 10 mio. kr. Ved budgetopfølgningen er der taget udgangspunkt delvis i udgiftsniveauet i 2016, forventet udvikling af ydelsesmodtagere i 2017, forventede gennemsnitsudgifter, samt refusionsprocenterne fra 2016. Som det ser ud lige nu forventes flygtningeområdet og integrationsydelse at give et overskud.

Psykiatri og Misbrug: P.t viser Rusmiddelcentret et underskud på 0,9 mio. kr., som skyldes udgifter til midlertidige tilbud §107. Der har ikke tidligere været budgetlagt med udgifter til §107.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt underskud 2 mio. kr.

Administration: For eksternt finansierede projekter forventes et underskud på 1 mio. kr., som overføres til 2018.

Rusmiddelcentret: Underskud på 0,9 mio. kr. skal som udgangspunkt overføres til 2018.

### **Læring børn og unge**

Forventet regnskab 2017 i alt underskud 7 mio. kr.

Dagtilbud: Det forventes at dagtilbud samlet går ud med et overskud på 3,7 mio.kr, men der er et opmærksomhedspunkt på fællesdelen. Dagtilbud Fælles går ud med et underskud på 3,3 mio. kr., forudsat tilskud til private institutioner bliver som budgetlagt. Daginstitutionerne og dagplejen forventer at komme ud med et overskud. En af forklaringerne på underskud på fælles er merudgifter til lovbestemt økonomisk friplads og besparelser på 700.000 på regulering af børnetal, hvor der i forvejen er afleveret 1,5 mio. i demografi.

Tandplejen: Forventer et overskud på 2 mio. kr.

Sundhedsplejen: Forventer at gå ud af 2017 med et underskud på 0,1 mio. kr.

Børn og Familier: Forventer et underskud på 13,0 mio. kr.

Det forventes, at Bakkevej nedbringer sit underskud fra 5,0 mio. kr. til 4,0 mio. kr., og dermed følger tidligere politisk behandling omkring afdrag på 1 mio. kr. årligt.

Forventningen til regnskabet i den øvrige del af Børn & Familier er et merforbrug på 9 mio. kr. Årsagerne til det store merforbrug skyldes, at der siden 1/10 – 2016, og dermed efter budgetlægningen, er anbragt 11 nye børn/unge, mens kun 3 budgetlagte er ophørte. Af de 11 nye anbringelser er 5 børn kommet til fra andet land eller andre kommuner, og herefter hurtigt blevet anbragt. De børn/unge har Hedensted Kommune ikke haft mulighed for at arbejde med forebyggende jf. 16-punktsplanen. 16-punktsplanen har ellers vist gode økonomiske resultater, og var der ikke sket denne udvikling i anbringelser, så havde der været et forventet overskud på 1,5 mio. kr. Resultaterne af 16-punktsplanen ses tydeligt på § 41 (merudgifter) og § 42 (tabt arbejdsfortjeneste) samt mor/barn ophold. På disse områder er udgifterne faldet væsentligt.

Der er i alt 5 ankesager fra andre kommuner og 3 sager fra andet land. Så i alt 8 anbringelsessager, som er kommet til i 2. halvår af 2016, som Hedensted Kommune nu betaler for, og man ikke har haft kendskab til før de flyttede til kommunen.

De 5 ankesager, som er/bliver anket, håber man på at kunne få refusion fra anden kommune. De 5 sager forventes at koste ca. 4,5 mio. pr. år og kostede i 2016 desuden ca. 2 mio. kr. Vindes alle 5 sager i 2017, så vil de sparede udgifter være lig 6,5 mio. kr. Skal Børn & Familier gå i 0 i 2017, er det derfor en forudsætning, at de 5 sager alle vindes.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt overskud 2 mio. kr.

Dagtilbud, tandplejen og sundhedsplejen: Forventes et overskud på 6 mio. kr.

Børn og Familier: Bakkevejs forventede underskud på 4 mio. kr. overføres. Det øvrige underskud er historisk aldrig tidligere blevet overført.

### **Læring i skolen**

Forventet regnskab 2017 i alt overskud 8 mio. kr.

Overførsel vedrører primært decentrale midler, skolernes selvforvaltning.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt overskud 8 mio. kr.

Overskuddet på 8 mio. kr. forventes overført til 2018.

### **Fritid og fællesskab**

Forventet regnskab 2017 i alt overskud på 10 mio. kr.

Kultur og Fritid forventer et overskud på ca. 3 mio. kr. Integration forventer et overskud på ca. 7 mio. kr., hvoraf 3 mio. kr. vedr. det takstfinansierede område og 4 mio. vedr. boliger til integration, kontante ydelser og tilskud til unge uledsagede.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt overskud på 6 mio. kr.

Kultur og Fritids forventede overskud på ca. 3 mio. kr. overføres.

Integration forventer at overføre 3 mio. kr. for det takstfinansierede område.

### **PKØ Politik og Udvikling**

Forventet regnskab 2017 i alt overskud på 15 mio. kr.

2017 forventes at forløbe som planlagt. Resultatet forventes at blive 15 mio. kr. Pulje til dækning af konstaterede merudgifter til flygtninge på 4,6 mio. kr. medregnes her som en del af overskuddet, indtil merudgifter på stederne kan konstateres. Øvrige forventede overskud, består primært af projekter og alm. opsparinger.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt overskud på 8 mio. kr.

Der forventes overførsler til 2018 på 8 mio. kr., som primært består af projekter og alm. opsparinger.

### **PKØ Løn og Økonomi**

Forventet regnskab 2017 i alt 0 mio. kr.

Samlet set forventer Løn og Økonomi, inkl. Forsikringsområdet, at balancere i 2017.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt 0 mio. kr.

Der forventes ingen overførsler til 2018.

### **Anlæg**

Forventet regnskab 2017 i alt overskud på ca. 50 mio. kr.

Der er iværksat mange projekter, hvorfor der kan forekomme tidsforskydninger både i udgifter og salgsindtægter.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt ca. 50 mio. kr.

Det forudsættes, at det forventede overskud i regnskab 2017 på ca. 50 mio. kr. overføres til 2018.

### **Finansielle poster m.v.**

Forventet regnskab 2017 i alt overskud på 2 mio. kr.

Der forventes en positiv efter- og midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet for henholdsvis 2016 og 2017 på samlet set godt 1,5 mio. kr. Øvrige poster forventes som budgetteret.