

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	-21	-24	-27	-30			0
Beskæftigelse	-9	8	8	11	11	21	20			-2
Læring - Børn & Unge	5	-6	-7	-7	-7	-7	-6			3
Læring i Skolen	15	8	8	8	8	6	6			6
Fritid & Fællesskab	18	5	10	10	9	10	14			10
PKØ - Politik & Udvikling	30	16	15	15	15	15	13			8
PKØ - Løn & Økonomi	4	0	0	0	0	0	0			0
Drift (resultat)	71	10	15	16	12	18	17			25
Finansiering (resultat)	9	2	2	2	-1	-1	-1			0
Midtvejs- og efterregulering af generelle tilskud samt øvrige finansieringsposter m.v	9	2	2	2	-1	-1	-1			0
Anlæg (resultat)	61	50	50	50	23	26	37			40
Salgsindtægter	-20	-10	-10	-10	-16	-16	-8			-19
Anlægsudgifter	81	60	60	60	39	42	45			59
Samlet resultat	140	62	66	68	34	43	53			67

*) Jfr. Genopretningsplanen for Social Omsorg overføres ikke underskud til 2018, idet der i stedet gives et tilskud fra kassen.

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 september 2017

Social omsorg

Forventet regnskab 2017 i alt underskud 30 mio. kr.

Ovenstående tal er afvigelsen mellem basisbudget og forventet forbrug, hvilket betyder, at tilskud fra Bufferpuljen (10,3 mio. kr.) ikke er indregnet. I driften forventes underskud på den pulje, der bruges til betaling af personlig og praktisk hjælp, i alt ca. 20 mio. Puljen er primært i underskud, fordi den har finansieret ikke udmøntede besparelser på 7 mio. kr. og medfinansieret rehabiliteringsenheden ca. 5 mio. kr. Desuden ikke udmøntede puljer under chefen for social omsorg på ca. 8 mio. kr. De væsentlige ændringer fra sidste opfølgning er, at der er et fortsat fald i udgifterne til frit valg (hjemmehjælp) dog skal investering i rehabiliteringsenheden på 5 mio. kr. hentes inden der er en reel udgiftsreduktion. Udgifterne til plejecentrene er steget mere end faldet på frit valg. På Hjælpeområdet er der et merforbrug til blandt andet indkøb af biler. Ændringen fra sidste opfølgning er øgede udgifter vedr. mellemkommunale betalinger.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt 0 kr.

Jfr. Genopretningsplanen for Social Omsorg overføres ikke underskud fra 2017 til 2018, idet underskud i 2017 dels finansieres via Bufferpuljen på 10,3 mio. kr. og dels ved tilskud fra kassen. I Genopretningsplanen forudsættes et tilskud fra kassen på 17,7 mio. kr., og det er også det, der aktuelt forventes.

Genopretningsplanen forudsætter en udgiftsreduktion på 6,5 mio. kr. for 2017. § 17 stk. 4 udvalget har vedtaget budgetreduktioner på i alt 12,1 mio.kr. i 2017. Den forventede faktiske budgetreduktion af beslutningerne er 10,5 mio.kr.

Beskæftigelse

Forventet regnskab 2017 i alt overskud 20 mio. kr.

Administration: For eksternt finansierede projekter forventes et underskud på 1 mio. kr. Reduktion i medarbejderstaben på flygtningeområdet, grundet det lavere antal flygtninge end ventet, forventes at give et overskud på 0,5 mio. kr.

Psykatri og Misbrug: For Rusmiddelcentret forventes et underskud på 1,3 mio. kr., som skyldes udgifter til midlertidige tilbud § 107, som er en del af regionspsykiatriens behandlingsplan, hvor der skal ydes 1 - 3 måneders døgnbehandling pr. person som har behov herfor. Der har ikke tidligere været budgetlagt med disse udgifter. For Psykiatri forventes et overskud på 0,5 mio. kr., fordelt med 390.000,- kr. på eksterne tilbud og 110.000,- kr. på interne tilbud.

Øvrige: Der forventes et overskud på ca. 21 mio. kr. Ved budgetopfølgningen er der taget udgangspunkt i forventet udvikling af ydelsesmodtagere i 2017, forventede gennemsnitsudgifter, og forventede refusionsprocenter. Som det ser ud lige nu forventes flygtningeområdet og integrationsydelse at give et overskud i forhold til budgettet. Der forventes ligeledes mindre forbrug til sygedagpenge, kontanthjælp, A-dagpenge og revalidering. Der forventes et merforbrug til fleksjob – delvis grundet større tilgang, men også grundet refusionsreformen, hvor der kun modtages 20 % statsrefusion af tilkendelser efter 1. januar 2013.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt underskud 1 mio. kr.

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

Læring Børn & Unge

Forventet regnskab 2017 i alt underskud 6 mio. kr.

Dagtilbud: Det forventes, at dagtilbud samlet får et overskud på 4 mio. kr. For daginstitutionerne forventes et overskud. Dagplejen forventes at gå i 0

Tandplejen: Forventer et overskud på 1,8 mio. kr.

Sundhedsplejen: Forventer at gå i 0 i 2017

Børn og Familier: Forventer et underskud på 12 mio. kr.

Det forventes, at Bakkevej nedbringer sit underskud fra 5 mio. kr. til 3 mio. kr. Ifølge tidligere politisk behandling er det aftalt, at der skal afdrages minimum 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. oktober 2016, og dermed efter budgetlægningen, er anbragt en hel del nye børn/unge, mens kun få budgetlagte er ophørt. Af de nye anbringelser er 5 børn kommet til fra andet land eller andre kommuner, og herefter hurtigt blevet anbragt. Disse 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 budgettet balanceret. 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 håber man på at kunne få refusion fra anden kommune. De 5 sager forventes at koste ca. 5,5 mio. i 2017 og kostede i 2016 desuden ca. 2 mio. kr. Vindes alle 5 sager i 2017, så vil de sparede udgifter være lig 7,5 mio. kr. Vindes de 5 sager alle i 2017, så bliver det alligevel vanskeligt for Børn & Familier (uden Bakkevej) at gå i 0 i 2017.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt overskud 3 mio. kr.

Dagtilbud, tandplejen og sundhedsplejen: Det forventede overskud på 6 mio. kr. overføres

Børn og Familier: Bakkevejs forventede underskud på 3 mio. kr. overføres. Det øvrige underskud er historisk aldrig tidligere blevet overført.

Læring i skolen

Forventet regnskab 2017 i alt overskud 6 mio. kr.

Vedrører primært decentrale midler, skolernes selvforvaltning.

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

Overskuddet på 6 mio. kr. forventes overført til 2018.

Fritid og fællesskab

Forventet regnskab 2017 i alt overskud på 14 mio. kr.

Kultur & Fritid forventer et overskud på ca. 2 mio. kr. Integration forventer et overskud på ca. 7 mio. kr., hvoraf 3 mio. kr. vedrører det takstfinansierede område og 4 mio. vedrører boliger til integration, kontante ydelser og tilskud til unge uledsagede. Kørselskontoret forventer et

overskud på 0,5 mio. kr. By og Landskab forventer et underskud på 0,5 mio. kr., som skyldes udgifter i forbindelse med kommune- og lokalplanlægning. Og der forventes et overskud på 1 mio. kr. vedr. Infrastruktur. Vedr. Landdistriktsudvikling er der en mindreudgift i 2017 på 3,8 mio. kr. Midlerne bevilges gennem puljer. Beløbene udbetales ikke før projekterne er afsluttet. Som hovedregel kan et projekt strække sig over 2 år.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt overskud på ca. 10 mio. kr.

Kultur & Fritids forventede overskud på ca. 2 mio. kr. overføres.

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

Infrastruktur og Kørselskontor forventer at overføre henholdsvis 1 mio. kr. og 0,5 mio. kr.

Landdistriktsudviklings forventede overskud på 3,8 mio. kr. overføres.

PKØ Politik og Udvikling

Forventet regnskab 2017 i alt overskud på 13 mio. kr.

Politik og udvikling forventer et overskud på 13 mio. kr. Fra puljen Merudgifter til flygtninge har byrådet besluttet, at overføre 3,4 mio. kr. til Læring. De resterende 1,2 mio. kr. i puljen forventes at tilfalde kassen. 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 & Økonomi

Forventet regnskab 2017 i alt 0 mio. kr.

Samlet set forventes Løn & 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. 37 mio. kr.

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

Det forventede overskud på ca. 37 mio. kr. fordeler sig med mindreudgifter på ca. 64 mio. kr. og mindreindtægter på ca. 27 mio. kr., hvoraf salgsindtægter udgør ca. 8 mio. kr.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt ca. 40 mio. kr.

Der forventes overført ca. 59 mio. kr. heraf manglende salgsindtægter på ca. 19 mio. til 2018.

Finansielle poster m.v.

Forventet regnskab 2017 i alt underskud på 1 mio. kr.

Der er udmeldt en negativ midtvejsregulering for 2017 af generelt statstilskud på 756.000 kr. og beskæftigelsestilskud på 492.000 kr. samt en positiv efterregulering for 2016 af beskæftigelsestilskuddet på 120.000 kr., i alt tilbagebetaling til staten på ca. 1,1 mio. kr. Øvrige poster forventes samlet set som budgetteret.