

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						0
Beskæftigelse	-9	8	8	11						-2
Læring - Børn & Unge	5	-6	-7	-7						2
Læring i Skolen	15	8	8	8						8
Fritid & Fællesskab	18	5	10	10						6
PKØ - Politik & Udvikling	30	16	15	15						8
PKØ - Løn & Økonomi	4	0	0	0						0
Drift (resultat)	71	10	15	16						22
Finansiering (resultat)	9	2	2	2						0
Midtvejs- og efterregulering af generelle tilskud samt øvrige finansieringsposter m.v	9	2	2	2						0
Anlæg (resultat)	61	50	50	50						50
Salgsindtægter	-20	-10	-10	-10						-10
Anlægsudgifter	81	60	60	60						60
Samlet resultat	140	62	66	68						72

*) 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 maj 2017

Social omsorg

Forventet regnskab 2017 i alt underskud 21 mio. kr.

Ovenstående tal er afvigelsen mellem basisbudget og forventet forbrug, hvilket betyder, at tilskud fra Bufferpuljen (10,3 mio.) er trukket ud. I driften forventes underskud på den pulje, der bruges til betaling af personlig og praktisk hjælp, i alt ca. 14 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 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.

Beskæftigelse

Forventet regnskab 2017 i alt overskud 11 mio. kr.

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

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

Øvrige: Der forventes et overskud på ca. 13 mio. kr. Ved budgetopfølgningen er der taget udgangspunkt i 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 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 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 & Unge

Forventet regnskab 2017 i alt underskud 7 mio. kr.

Dagtilbud: Det forventes, at dagtilbud samlet får et overskud på 3,6 mio. kr., men der er et opmærksomhedspunkt på fællesdelen. Dagtilbud Fælles får et underskud på 3,2 mio. kr., forudsat tilskud til private institutioner bliver som budgetlagt. For daginstitutionerne og dagplejen

forventes et overskud. En af forklaringerne på underskud på Dagtilbud Fælles er merudgifter til lovbestemt økonomisk friplads, Privat pasning og besparelser på 700.000 på regulering af børnetal, hvor der i forvejen er afleveret 1,5 mio. kr. i demografi.

Tandplejen: Forventer et overskud på 2,2 mio. kr.

Sundhedsplejen: Forventer et underskud på 0,1 mio. kr.

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

Det forventes, at Bakkevej nedbringer sit underskud fra 5 mio. kr. til 4 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. oktober 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. 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, 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 (uden Bakkevej) 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.

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 & Fritid forventer et overskud på ca. 3 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.

Aktuelt skøn for overførsler til 2018 i alt overskud på 6 mio. kr.
Kultur & 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 et overskud på 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 & Økonomi

Forventet regnskab 2017 i alt 0 mio. kr.
Samlet set forventer 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. 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 ca. 2 mio. kr. Øvrige poster forventes som budgetteret.