

Budget 2018 - Hvordan forventes regnskab 2018 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)	Forventes overført fra 2017	Mar. 2018	Apr. 2018	Maj 2018	Juni 2018	Aug. 2018	Sep. 2018	Okt. 2018	Nov. 2018	Aktuelt skøn for overførsler til 2019
Social Omsorg	15	-7	-7	-4						0
Beskæftigelse	-4	2	2	2						-2
Læring - Børn & Unge	7	4	4	4						4
Læring i Skolen	-1	0	0	-1						-1
Fritid & Fællesskab	16	12	12	6						7
PKØ - Politik & Udvikling	14	17	13	13						7
PKØ - Løn & Økonomi	2	0	0	0						0
<b>Drift (resultat)</b>	<b>49</b>	<b>28</b>	<b>25</b>	<b>20</b>						<b>15</b>
<b>Finansiering (resultat)</b>	<b>-28</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>						<b>0</b>
Midtvejs- og efterregulering af generelle tilskud samt øvrige finansieringsposter m.v	-28	-2	-2	-2						0
<b>Anlæg (resultat)</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>						<b>30</b>
Salgsindtægter	-40	-20	-20	-20						-20
Anlægsudgifter	72	50	50	50						50
<b>Samlet resultat</b>	<b>53</b>	<b>56</b>	<b>52</b>	<b>48</b>						<b>45</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 maj 2018

### **Social omsorg**

#### Forventet regnskab 2018:

Opfølgningen viser pr. 30.4. at det samlede forventede underskud vil blive 25,4 mio. kr. i 2018.

I genopretningsplanen skønnes et underskud på 27,7 mio.kr. i 2018, som finansieres ved tilskud fra bufferpulje på 9,2 mio. kr. - udgiftsreduktioner på 12 mio. kr. og tilskud fra kassen på 6,5 mio. kr.

Forventningen er, at vi i 2018 overholder justeret genopretningsplan, og kan reducere tilskuddet fra kassen til 4,2 mio. kr..

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt 0 mio. kr.

Der er aktuelt ingen bud på overførsler til 2019.

### **Beskæftigelse**

Forventet regnskab 2018 i alt overskud 2 mio. kr.

Der forventes et overskud på ca. 3 mio. kr. Ved budgetopfølgningen er der taget udgangspunkt i forventet udvikling af ydelsesmodtagere i 2018, forventede gennemsnitsudgifter, og forventede refusionsprocenter. Der forventes et mindre forbrug til flygtninge, A-dagpenge til forsikrede ledige, revalidering, samt udgifter til beskæftigelsesindsats. Der forventes et merforbrug til ressourceforløbsydelse til personer i jobafklaringsforløb, førtidspensioner og sygedagpenge.

Psykiatri: Der forventes et overskud på ca. 0,5 mio. med de nuværende eksterne tilbud. Der ud over er det dog stadig usikkert, hvad de særlige pladser i Psykiatri kommer til at koste Hedensted Kommune. Første afregning forventes at blive fremsendt i juni for maj måned.

Rusmiddel: Der forventes et underskud på ca. kr. 0,2 mio. med de nuværende eksterne tilbud.

Herudover forventes underskud på 1 mio. kr. vedr. projekter.

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt underskud 2 mio. kr.

Ungeenheden forventer et underskud på 0,7 mio. kr. til Særlig tilrettelagt Ungdomsuddannelse, området er takstfinansierede, hvor underskuddet vil blive indregnet i den kommende takst. Herudover forventes et underskud på Egehøjkollegiet på 0,1 mio. kr.

Herudover forventes overført underskud på 1 mio. kr. vedr. projekter.

### **Læring Børn & Unge**

Forventet regnskab 2018 i alt overskud på 4 mio. kr.

Dagtilbud: Det forventes, at dagtilbud samlet får et overskud på 4,1 mio. kr. Herunder forventes daginstitutionerne et overskud på 2,6 mio. Tip-teamet forventes et underskud på 1,7 mio. Daglejen forventes at balancere i 2018.

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

Sundhedsplejen: Forventer at balancere i 2018.

Børn og Familier: Der forventes et samlet underskud på 2,4 mio. kr.

Det forventes, at Bakkevej nedbringer sit underskud fra 3,4 mio. kr. til 2,4 mio. kr. Ifølge tidligere politisk behandling er det aftalt, at der skal afdrages minimum 1 mio. kr. årligt.

Den øvrige del af Børn & Familier forventes at balancere efter budgettilførsel til budget 2018.

Der er 5 sager i Ankestyrelsen, som man regner med bliver afgjort i 2018.

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt overskud 4 mio. kr.

Dagtilbud, tandplejen og sundhedsplejen: Det forventede overskud på 6,3 mio. kr. overføres.

Børn og Familier: Bakkevejs forventede underskud på ca. 2,4 mio. kr. overføres.

### **Læring i skolen**

Forventet regnskab 2018 i alt underskud -1 mio. kr.

Forventer stort set at balancere i 2018, under forudsætning af, at merudgift grundet taxa-udbud dækkes.

Desuden er specialundervisningsområdet økonomisk presset som følge af, at gennemsnitspris for en segregeret elev er steget mere end almindelig pris- og lønudvikling og hertil kommer en stigning på ca. 30 elever i specialtilbud.

Udgiftsudviklingen og planlægningen på de enkelte skoler følges meget tæt resten af året.

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt underskud -1 mio. kr.

### **Fritid og fællesskab**

Forventet regnskab 2018 i alt overskud på 5 mio. kr.

Kultur & Fritid og Biblioteket forventer et overskud på ca. 1 mio. kr.

Vedr. Landdistriktsudvikling vil der formentlig blive en mindreudgift i 2018 på ca. 4 mio. kr.

Midlerne bevilges gennem puljer. Beløbene udbetales ikke før projekterne er afsluttet. Som hovedregel kan et projekt strække sig over 2 år.

Integration: Forventet underskud 1.3 mio. på det ikke takstfinansierede område

Mindreindtægter på tilskud til unge uledsagede på 2,2 mio. Der er kun modtaget ganske få unge uledsagede i perioden fra 01.08.17 til 30.04.18. Underskuddet opvejes delvis af mindreudgifter til boliger og kontante enkeltudgifter til flygtninge på 0,9 mio.

Vedr. det takstfinansierede område forventes overført 1,0 mio. til 2019 som vedr. over/underskud tidligere år, samt henlæggelser.

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt overskud på 6 mio. kr.

Kultur & Fritid og Bibliotekets forventede overskud på ca. 1 mio. kr. overføres.

Integration forventer at overføre 1,0 mio. kr. for det takstfinansierede område.

Vedr. Landdistriktsudviklings forventes et overskud på 4 mio. kr. som overføres.

### **PKØ Politik & Udvikling**

Forventet regnskab 2018 i alt overskud på 13 mio. kr.

Politik og udvikling forventer samlet et overskud på 13 mio. kr., som primært består af diverse puljer og almindelige opsparinger. Barselspuljen forventes at give et underskud på ca. 2 mio. kr. og underskuddet forventes ikke overført.

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt overskud på 7 mio. kr.

Der forventes overførsler til 2019 på 7 mio. kr., som primært består af projekter og almindelige opsparinger.

### **PKØ Løn & Økonomi**

Forventet regnskab 2018 i alt 0 mio. kr.

Løn og Økonomi forventer at balancere i 2018.

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt 0 mio. kr.

Løn og Økonomi forventer ingen overførelser til 2019.

### **Anlæg**

Forventet regnskab 2018 i alt overskud på netto 30 mio. kr.

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

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt netto 30 mio. kr.

Der er stor usikkerhed om dette beløb.

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

Forventet regnskab 2018 i alt underskud på 2 mio. kr.

Der forventes en negativ midtvejsregulering for 2018 på 656.000 kr. for kommunens andel til finansiering af den i kommunernes budgetter for 2018 skatteforhøjelse på 82 mio. kr. samt en positiv midtvejsregulering af generelle tilskud for 2018 på 930.000 kr.

Herudover forventes negativ midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2018 på 894.000 kr. samt en negativ efterregulering for 2017 af beskæftigelsestilskuddet på 911.000 kr., i alt tilbagebetalinger til staten på ca. 1,5 mio. kr.

Øvrige poster forventes samlet set som budgetteret.

Aktuelt skøn for overførsler til 2019 i alt 0 mio. kr.

Der forventes aktuelt ingen overførsler til 2019.