

Udvalgets økonomi

Udvalget for
Sundhed og Forebyggelse

5. marts 2018 *Redelighed*
Helhed
Mulighed

Kommunens samlede budget 2018 - 2021

Hovedoversigt Budget 2018-2021 - Vedtaget budget
Alle beløb i 1.000 kr.

Negative beløb = indtægt	Budget 2018	Overslag 2019	Overslag 2020	Overslag 2021
Indtægter i alt efter ændringer - uden finansieringstilskud	-2.101.683	-2.138.707	-2.182.080	-2.233.649
Heraf skatter	-1.543.027	-1.632.681	-1.689.876	-1.750.646
Heraf tilskud og udligning	-558.656	-506.026	-492.205	-483.002
Finansieringstilskud	-17.160	-17.000	-17.000	-17.000
➔ Drift inkl. refusion uden buffer og effektiviseringskrav	2.027.662	2.037.091	2.038.523	2.044.255
Ikke udmøntede effektiviseringskrav	0	-3.321	-20.545	-38.752
Afsat buffer vedr. servicedrift	14.800			
Drift inkl. refusion i alt	2.042.462	2.033.770	2.017.978	2.005.503
Renter	4.064	4.293	4.279	4.441
Pris- og lønfremskrivning i overslagsårene		45.076	90.397	136.212
Resultat af ordinær drift	-72.317	-72.567	-86.427	-104.494
➔ Anlæg i alt	52.671	76.515	80.033	49.244
Resultat i alt	-19.646	3.948	-6.394	-55.250
Optagelse af lån	-15.000	-23.000	-22.918	-2.919
Afdrag på lån	47.403	48.697	50.349	51.856
Balanceforskydninger	-17.073	-1.851	-2.304	-2.304
Finansiering i alt	15.329	23.845	25.126	46.632
Ændring af likvide aktiver + = Forbrug af likviditet - = Tilgang af likviditet	-4.316	27.793	18.732	-8.617

Hovedsigten præsenterer oprindeligt budget 2018-2021.

Det oprindelige budget, er det budget Byrådet vedtager senest 15. oktober året forinden.

I det øvrige præsentationsmateriale benyttes korrigeret budget.

Korrigeret budget er det oprindelige budget tillagt tillægsbevillinger.

Tillægsbevillinger er de bevillinger, som Byrådet godkender efter den 15. oktober året før og i selve budgetåret.

Budgettets opbygning

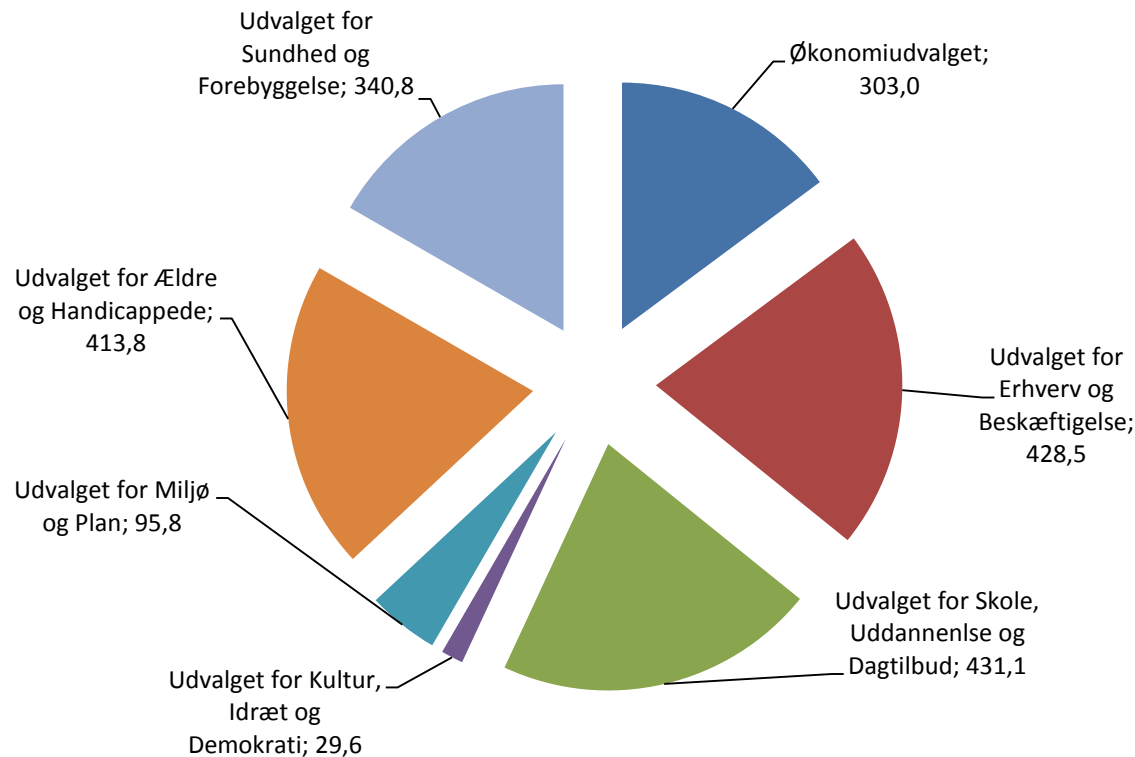
Drift og anlæg

- Et udvalgs budget er opdelt i henholdsvis politik- og aktivitetsområder
 - Udvalg X
 - Politik område A
 - Aktivitetsområde A1
 - Aktivitetsområde A2 osv.
 - Politik område B
 - Aktivitetsområde B1
 - Aktivitetsområde B2 osv.
- Styrelsesvedtægten definerer hvilke områder, et udvalg har ansvar for
- De fleste politikområder har en entydig og klar sammenhæng med udvalget. Men følgende områder har en særlig sammenhæng med udvalgene:
 - Udgifter vedrørende **personale på rådhuset** er **Økonomiudvalgets område** og har sit eget politikområde herunder (og ikke under de enkelte fagudvalg). Området hedder "Rådhusets personale" og må ikke forveksles med administrativt personale
 - Udgifter til **vedligehold af bygninger** (bortset fra mindre beløb til indvendig vedligehold) ligger under **Udvalget for Miljø og Plan** under politikområdet "Kommunale Ejendomme" uanset anvendelsen af bygningen
 - **MEN** idet den **daglige drift af bygningerne** ligger i **fagområderne**, sendes relevante vedligeholdelses- og anlægssager til orientering i de respektive fagudvalg

DRIFTSBUDGET

Kommunens samlede driftsbudget 2018 på 2 mia. kr.

Nettoudgifter i mio. kr.



Bevillingsoversigt for driftsbudget 2018-2021

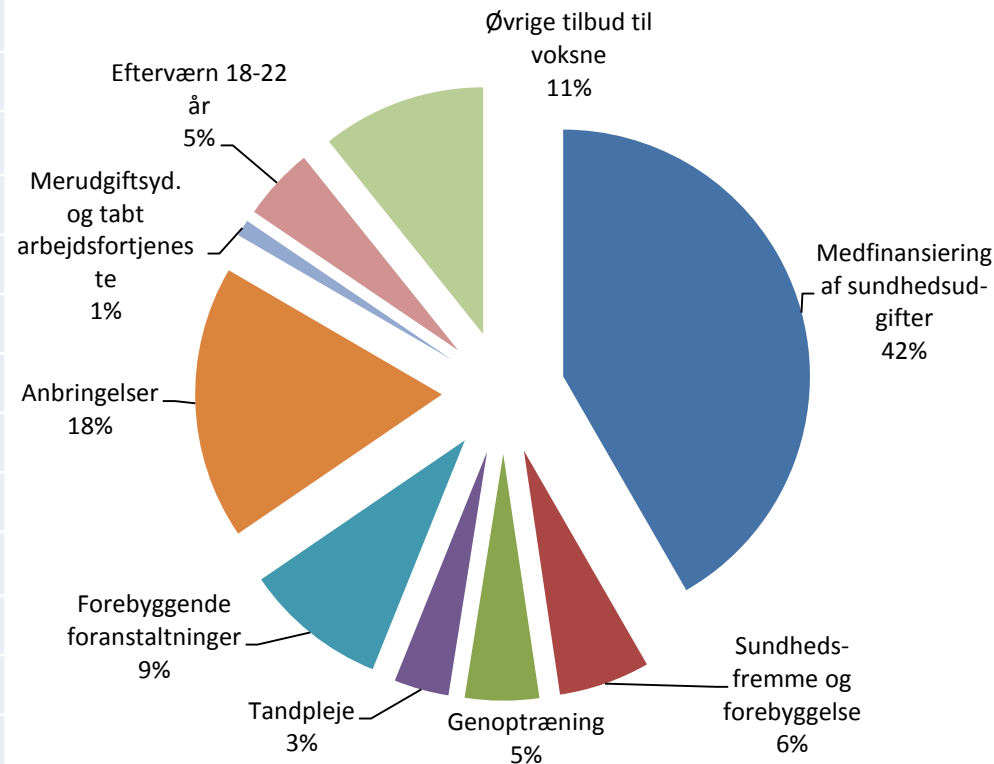
Alle beløb i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Halsnæs Kommune	2.042.753	2.034.331	2.018.539	2.006.064
Økonomiudvalget	303.043	281.678	260.130	241.449
Koncernudgifter og administration	292.597	291.377	289.571	290.661
Budgetpuljer	15.832	-4.140	-23.766	-43.537
Beredskabet	7.039	6.866	6.750	6.750
Ældreboliger	-12.425	-12.425	-12.425	-12.425
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	428.546	434.034	439.035	443.577
Beskæftigelse	424.819	430.586	435.669	440.261
Erhverv og turisme	3.727	3.447	3.366	3.316
Udvalget for Skole, Uddann. og Dagtilbud	431.088	431.902	429.704	426.747
Daginstitutioner og dagpleje	111.885	113.290	114.050	114.123
Skole og uddannelse	319.203	318.612	315.654	312.624
Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati	29.632	29.952	29.802	29.802
Kultur og Idræt	27.518	27.838	27.688	27.688
Demokrati	2.114	2.114	2.114	2.114
Udvalget for Miljø og Plan	95.849	99.183	98.090	99.675
Miljø, natur, veje og fysisk planlægning	43.232	45.089	44.771	46.467
Kommunale ejendomme	52.617	54.094	53.319	53.208
Udvalget for Ældre og Handicappede	413.808	415.244	419.468	422.504
Voksne med fysisk eller psykisk handicap	136.993	135.469	135.445	135.445
Ældre	276.814	279.775	284.022	287.059
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	340.787	342.338	342.309	342.309
Sundhed	191.177	191.093	191.087	191.087
Børn og unge med særlige behov	96.737	97.150	97.127	97.127
Voksne med særlige behov	52.873	54.096	54.095	54.095

Bevillingsoversigten
præsenterer budgettet på
udvals- og politikområder

Udvalgets driftsbudget 2018-2021 på aktivitetsområder

Udvalgets driftsbudget 2018-2021 (beløb i mio. kr.)	2018	2019	2020	2021
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	340,8	342,3	342,3	342,3
Sundhed	191,2	191,1	191,1	191,1
Medfinansiering af sundhedsudgifter	142,1	142,1	142,1	142,1
Sundhedsfremme og forebyggelse	20,3	20,3	20,4	20,4
Genoptræning	16,5	16,4	16,4	16,4
Tandpleje	12,2	12,2	12,1	12,1
Børn og unge med særlige behov	96,7	97,1	97,1	97,1
Forebyggende foranstaltninger	31,9	31,7	31,7	31,7
Anbringelser	61,1	61,8	61,8	61,8
Merudgiftsyd. og tabt arbejdsfortjeneste	3,7	3,7	3,7	3,7
Voksne med særlige behov	52,9	54,1	54,1	54,1
Efterværn 18-22 år	16,3	16,3	16,3	16,3
Øvrige tilbud til voksne	36,6	37,8	37,8	37,8

Budget 2018 på aktivitetsområder



Hvad budgettet indeholder

Sundhed

Medfinansiering af sundhedsudgifter: 142,1 mio. kr.

- *Stationær og Ambulant Somatik 121,1 mio. kr.*
- *Stationær og Ambulant Psykiatri 7,9 mio. kr.*
- *Praksissektoren (Sygesikring) 13,1 mio. kr.*

Sundhedsfremme og forebyggelse: 20,3 mio. kr.

- *Træning og Aktivitet (aktivitetsdelen) 6,5 mio. kr.*
- *Vederlagsfri fysioterapi 6,6 mio. kr.*
- *Sundsfremmende indsatser 2,1 mio. kr.*
- *Specialiseret genoptræning 1,7 mio. kr.*
- *Udviklingsprojekter (sundhedsaftale III, sundhed og ernæring mv.) 1,7 mio. kr.*
- *Hospiceophold 1,3 mio. kr.*
- *Lægesamarbejde, patientombud 0,4 mio. kr.*

Genoptræning: 16,5 mio. kr.

- *Træning og Aktivitet (genoptræningsdelen) 15,6 mio. kr.*
- *Beskæftigelsesfremmende tilbud 0,9 mio. kr.*

Tandpleje: 12,2 mio. kr.

- *Kommunal Tandpleje 7,7 mio. kr.*
- *Tandregulering Hillerød 3,5 mio. kr.*
- *Omsorgstandpleje 0,5 mio. kr.*
- *Specialtandpleje 0,5 mio. kr.*

Hvad budgettet indeholder

Børn og unge med særlige behov



Halsnæs
Kommune

Forebyggende foranstaltninger: 31,9 mio. kr.

- *Ekstern leverandør til støtte i hjemmet, familiebehandling, aflastningsordninger, støttet samvær mv. svarende til 20,9 mio. kr.*
- *Interne unge- og familiebehandlerteams svarende til 11,0 mio. kr. (Familie og Voksenstøtte)*

Anbringelser: 61,1 mio. kr.

- *Ungehyblerne, 11 døgnpladser og 11 på eget værelse svarende til 6,3 mio. kr.*
- *Opholdssteder for børn og unge, efterskoler, eget værelse, plejefamilier, netværksplejefamilier, døgninstitutioner for børn med varig nedsat fysisk, psykisk funktionsevne eller sociale problemer og Sikrede døgninstitutioner svarende til 54,8 mio. kr. inkl. refusion for særligt dyre enkeltsager. Der blev i budgettet forudsat anbringelser af 101 børn*

Merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste: 3,7 mio. kr.

- *Tabt arbejdsfortjeneste svarende til 3,1 mio. kr.*
- *Merudgifter og køb af træningsredskaber 0,6 mio. kr.*

Hvad budgettet indeholder

Voksne med særlige behov



Efterværn 18-22 år: 16,3 mio. kr.

- *Socialpædagogisk opholdssteder for børn og unge – budgetlagt forudsætning på 26,9 anbringelse pr. år – gns. pris 0,4 mio. kr. svarende til 10,9 mio. kr.*
- *Plejefamilier – budgetlagt 12,9 anbringelse pr. år – gns.pris 0,2 mio. kr. svarende til 2,7 mio. kr.*
- *Forebyggende foranstaltninger for børn og unge – budgetlagt forudsætning 38 foranstaltninger pr. år – gns.pris 0,1 mio. kr. – svarende til 4,3 mio. kr.*
- *Refusion SDE(Særlig dyre enkeltsager) budgetlagt -1,6 mio. kr.*

Øvrige tilbud til voksne: 36,6 mio. kr.

- *§85 socialpædagogisk støtte – budgetlagt forudsætning på 37 foranstaltninger pr. år – gns. Pris 0,172 mio. kr. svarende til 6,4 mio. kr.*
- *Botilbud §109 – Kvindekrisecentre samt §110 Forsorgshjem svarende til 2,4 mio. kr.*
- *Ekstern leverandør Alkoholbehandling til dagbehandlingstilbud samt ambulante behandling svarende til 4,0 mio. kr.*
- *Ekstern leverandør Stofmisbrugsbehandling til dagbehandling samt døgnbehandling svarende til 0,6 mio. kr.*
- *Familie og Voksenstøtte. Samlet budget på 23,2 mio. kr.*
 - Alkohol- og Stofrådgivningen
 - Socialpsykiatri
 - Hjemmevejledning

Driftsbudgettet fordelt centralt og på virksomheder

Budgetansvar	(i mio. kr.)
Centralt	265,0
Medfinansiering af sundhedsudgifter	142,1
Sundhedsfremme og forebyggelse	13,8
Forebyggende foranstaltninger	21,0
Anbringelser	54,8
Merudgiftsydelser og tabt arb. fortjeneste	3,7
Efterværn 18-22 år	16,3
Øvrige tilbud til voksne	13,4
Virksomhed	75,8
Træning og aktivitet	23,1
Tandplejen	12,2
Familie- og Voksenstøtte	34,1
Ungehyblerne	6,3
Udvalgsområde i alt	340,8

Hvad demografireguleres?

- Der er ingen områder under udvalget som demografireguleres
- Men de fleste budgetter på området tilpasses forventninger til priser og mængder
- Ingen budgetter konjunkturreguleres

Drift - Udgiftstyper

Service drift – alle driftsudgifter med undtagelse af:

- Udgifter på det brugerfinansierede område (forsyningsområdet)
- Aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet
- Udgifter til ældreboliger
- Overførselsudgifter
- Udgifter vedr. forsikrede ledige
- Indtægter fra særligt dyre enkeltsager (central refusionsordning)

Driftsbudgettet under USF fordeler sig som følger:

- Service drift 201,8 mio. kr.
- Overførselsudgifter 3,7 mio. kr.
- Aktivitetsbestemt medfinansiering 142,0 mio. kr.
- Indtægter fra særligt dyre enkeltsager 7,0 mio. kr.

Service ramme:

- Kommunerne er samlet set underlagt en ramme for størrelsen af serviceudgifter som udmeldes ifm. økonomiaftalen
- Såfremt kommunerne under ét ikke overholder denne ramme **i både budget og regnskabssituationen**, sanktioneres de enkelte kommuner med 50 % af deres overskridelse, mens resten af overskridelsen modregnes i det samlede bloktilskud, og dermed reducerer alle kommuners bloktilskud

Drift - Bevillingsregler

- Bevillinger gives pr. **politikområde** som **bruttobevillinger** (altså opdelt i indtægter og udgifter)
- **Udvalget** har ansvar for at overholde budgetterne indenfor hver af **sine politikområder**
- **Byrådet** har ansvar for at overholde det **samlede budget**
 - ved væsentlige overskridelser på et politikområde/udvalgsområde, må Byrådet således søge tværgående løsninger

- Der kan KUN flyttes budgetbeløb **indenfor et politikområde** uden Byrådets godkendelse, og KUN hvis serviceniveauet ikke påvirkes heraf
 - **Nye aktiviteter/øget serviceniveau** må KUN sættes i værk med Byrådets godkendelse - også selvom der er overskydende midler inden for politikområdet
 - **Reduktion aktiviteter/nedsat serviceniveau** til finansiering af udfordringer kræver ligeledes Byrådets godkendelse - også selvom det er indenfor samme politikområde
- **Administrative omplaceringer** – også mellem politikområder – har administrationen kompetence til at gennemføre. Administrative omplaceringer ændrer ikke det samlede budget, hvad pengene er afsat til eller serviceniveauet, men sikrer at budgettet er placeret det rette sted

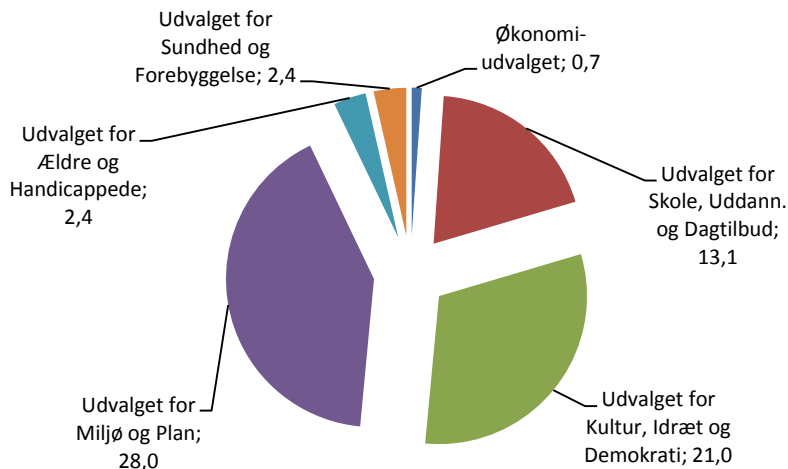
- **Bevillinger** gives som udgangspunkt i forbindelse med budgettets vedtagelse (hele det **oprindelige budget**)
- **Tillægsbevillinger** gives i løbet af året, og kan være både positive og negative
 - Positive tillægsbevillinger gives i forbindelse med nye aktiviteter/services
 - Negative tillægsbevillinger gives i forbindelse med færre aktiviteter/reduktion i servicen
- **Tillægsbevillinger** gives typisk i forbindelse med
 - Behandling af en konkret sag, som kræver bevilling
 - I forbindelse med behandling af forventet regnskab (som forelægges fagudvalg og byråd pr. februar, april, juli og oktober)
- Sager med **tillægsbevillinger** starter i et eller flere fagudvalg
 - Fagudvalgene drøfter sagerne og oversender deres anbefaling til Byrådets godkendelse

ANLÆGSBUDGET

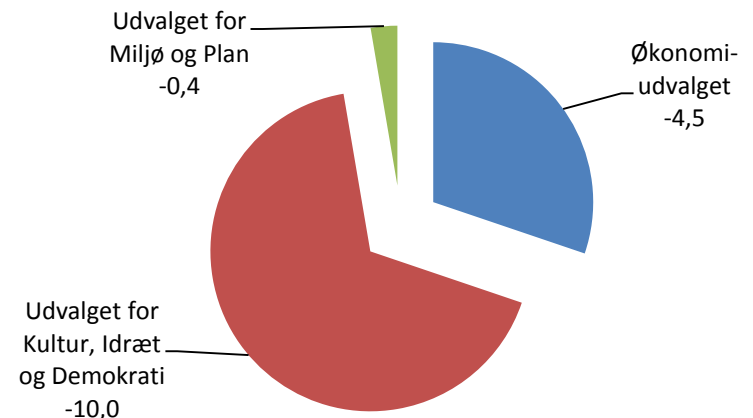
Kommunens samlede anlægsbudget 2018

- Kommunen har anlægsudgifter på 67,6 mio. kr. og anlægsindtægter på 14,9 mio. kr. fra ejendomssalg og ekstern finansiering
- **Anlægsrammen** – som der er sanktioner på i **budgetsituationen** – er alene en ramme for anlægsudgifterne

Anlægsudgifter – 67,6 mio. kr.



Anlægsindtægter – 14,9 mio. kr.



Udvalgets anlægsbudget 2018 (oprindeligt budget)

	Projekter	Bev. 2018	Vedtaget budget 2018	
			Udgifter	Indtægter
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	Resultat		2.400.000	0
<i>Sundhed</i>	<i>Resultat</i>		<i>400.000</i>	<i>0</i>
	Tandlægestole - udskiftning	Bev.	400.000	
<i>Børn og unge med særlige behov</i>	<i>Resultat</i>		<i>2.000.000</i>	<i>0</i>
	Ressourcenter - Tidlig indsats		2.000.000	

Udvalgets overførte anlægsbudget fra 2017 til 2018, samt nye anlægsbudgetter vedtaget i 2018



	Projekter	Bev. 2018	Vedtaget budget 2018		Tillægsbevilling, incl. overført fra 2017		Korrigeret budget 2018	
			Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	Resultat		2.400.000	0	549.143	0	2.949.143	0
<i>Sundhed</i>	<i>Resultat</i>		<i>400.000</i>	<i>0</i>	<i>200.000</i>	<i>0</i>	<i>600.000</i>	<i>0</i>
	Tandlægestole - udskiftning	Bev.	400.000				400.000	
	Tandklinik Hundsted Plejecenter				200.000		200.000	
Børn og unge med særlige behov	Resultat		2.000.000	0	349.143	0	2.349.143	0
	Ressourcenter - Tidlig indsats		2.000.000				2.000.000	
	Ungehyblerne - Aktivitetshus og Administration				349.143		349.143	

Rådighedsbeløb og anlægsbevillinger

- Oversigten over anlæg kaldes en **investeringsoversigt i budgetlægningen** og en **anlægsoversigt i selve budgetåret**
- Beløbene på **investeringsoversigten, anlægsoversigten** og **hovedoversigten** er **rådighedsbeløb** – de angiver, hvad Byrådet har afsat til projektet ved budgetvedtagelsen, overførselssagen og eventuelt særskilte sager
- Forud for **igangsættelse** af et anlægsprojekt skal Byrådet **godkende en anlægsbevilling** (også kaldet en frigivelse af rådighedsbeløbet)
- For mere enkle anlægsprojekter kan Byrådet **godkende anlægsbevillingen** samtidig med, at budgettet godkendes ved **budgetvedtagelsen**. I oversigten med udvalgets oprindelige anlægsbudget, er projekter markeret med "Bev" de anlægsprojekter, der er bevilliget samtidig med budgetvedtagelsen

Bevillingsansvar - anlæg

- **Udvalget** har ansvar for at overholde budgetterne indenfor **sine politikområder**
- **Byrådet** har ansvar for at overholde det **samlede budget**
 - ved væsentlige overskridelser på et politikområde/udvalgsområde, må Byrådet således søge tværgående løsninger
- Såfremt et anlægsprojekt ikke kan gennemføres inden for den godkendte bevilling, skal dette – så snart der er kendskab hertil – bringes op på det relevante **fagudvalg**, som skal tage stilling til **finansieringen af merudgiften**, og anbefale denne overfor **Byrådet**
- Der skal **aflægges regnskab overfor fagudvalg og Byråd** for alle anlæg med **udgifter over 2 mio. kr.** Mindre anlægsregnskaber aflægges administrativt

BUDGETMATERIALE

Budgetmateriale

– hvor findes det?

- Alt budgetmateriale Byrådet arbejder med findes i den elektroniske budgetmappe i Prepare <https://web.firstagenda.com/ViewAgenda/Show/1406129#/>
- Budgetmappen opdateres løbende – også efter budgetvedtagelsen (bl.a. med opdaterede budgetbeskrivelser efter budgetvedtagelsen og notatet ”Budgetbemærkninger”)
- Materiale der er/har været i høring findes på hjemmesiden under høringer <https://www.halsnaes.dk/Politik/Dagsordener%20og%20referater/40/40-190.aspx?agendaId=40-190-321>
- På hjemmesiden under ”Tal og Økonomi” fremgår det materiale fra budgetmappen, som er relevant for borgerne (dog ikke det, der indgår i høringsmaterialet) samt en række andre materialer om kommunes økonomi (fx økonomisk ordbog, link til forventede regnskaber, befolkningsprognosen mv.) https://www.halsnaes.dk/Service/Om/Tal_oekonomi.aspx

Budgetbeskrivelser

– hvad kan de bruges til?

- Blive klogere på hvad pengene i budgettet bruges til
- Én budgetbeskrivelse pr. politikområde
- Overordnet beskrivelse af driftsbudgettet på politikområdet
- Detaljeret beskrivelse af driftsbudgettet på aktivitetsområder under politikområdet, herunder de specifikke forudsætninger for de afsatte budgetbeløb
- Detaljeret beskrivelse af driftsbudgettet på virksomhederne under politikområdet
- Beskrivelse af ændringer i driftsbudgettet fra seneste budgetår til det nye budgetår
- Beskrivelse af anlægsbudgettet på politikområdet

STØRRE BUDGETÆNDRINGER DE SENESTE ÅR

Større budgetændringer 2017-2018

Driftsændringer

- Anbringelser 13,6 mio. kr.
 - Budgettilpasning i forhold til kendte og kommende anbringelser
- Forsorgshjem og krisecentre 2,0 mio. kr.
 - Tidligere budgetreduktion kan ikke gennemføres pga. øget tilgang
- Medfinansiering -5,6 mio. kr.
 - Afskaffelse af medfinansiering ved genoptræning under indlæggelse
 - Tilpasning af budget til 2017-niveau
 - Styrket fremskudt visitation
- Tandpleje -0,8 mio. kr.
 - Tilpasning til aktivitetsniveau 2017

Anlægsændringer

- Ombygning til ressourcecenter ifm. tidlig indsats 2,0 mio. kr.

(Oversigt over alle budgetændringer mellem 2017 og 2018 vedlagt sagen)

NØGLETAL

Nøgletal – hvad findes der?

KL nøgletal – Kend din kommune:

- Viser nøgletal for forskellige temaer som f.eks. administration, beskæftigelse mv.
- De bliver udgivet i januar forbindelse med KØF siden 2014
- <http://www.kl.dk/Okonomi-og-administration/Okonomi-og-dokumentation/Dokumentation1/KLs-kommunebenchmark/>

KL nøgletal – Udsatte børn:

- Linket er til en årlig rapport fra KL om udsatte børn, som indeholder 3 temaer:
 - Tema 1: Kommunale Indsatser til udsatte børn og unge
 - Tema 2: Udsatte børn og unges skolegang og overgang til ungdomsuddannelse
 - Tema 3: Udsatte børn og Unges mentale og fysiske sundhedstilstand
- De bliver udgivet i februar i forbindelse med børnetopmøde
- <http://www.kl.dk/Kommunale-opgaver/Born-og-unge/Udsatte-born-og-unge/>

Nøgletal – hvad findes der?

ECO – Nøgletal (fra VIVE tidligere KORA):

- <http://eco.vive.dk/login.asp?login=2489524>
- Kode: 2489524 (må gerne videredistribueres)
- Nyhedsmail med information om nye/opdaterede nøgletal (sker løbende) kan tilmeldes under "Til-/afmeld nyhedsmail" på ovenstående link

Økonomi- og Indenrigsministeriet nøgletal – kommunaløkonomi generelt:

- Nøgletal vedr. diverse fagområder og overordnede forhold (opdateres løbende)
- <http://www.noegletal.dk/>

Nøgletal – pas på med forhastede konklusioner!

- Der er helt objektivt forskel på behovet for indsatser og foranstaltninger mellem kommunerne pga. forskellige sociale og strukturelle forhold
- Der er forskellig politisk prioritering
- Graden af udlicitering indgår ikke
- Konteringspraksis i økonomisystemet
- Produktivitets- og kvalitetsforskelle indgår ikke
- Stillingsbetegnelser i personalesystemet
- KL nøgletal på ældreområdet: Halsnæs data er ikke korrekte, validering pågår!

(notat vedlagt sagen)